turku

TURUN KAUPUNGIN
TOIMINNAN JA TALOUDEN SEURANTARAPORTTI
1.1. – 31.7.2010

2011 TURKU • ÅBO EUROOPAN KULTTUURIPÄÄKAUPUNKI

Julkaisutiedot

Julkaisija Turun kaupungin keskushallinto, Talousasiat

Julkaisun toimitustyö

Seija Liinoja (julkaisun koordinointi)
- palvelutoimi, controller

Kim Moisiolinna (toiminnan ja talouden seuranta)
- hallinto ja tytäryhteisöt, controller

Mervi Raita (toiminnan ja talouden seuranta)
- osaamistoimi, controller

Johanna Korpikoski (toiminnan ja talouden seuranta)
- ympäristötoimi, liikelaitokset, controller

Riikka Rannikko (julkaisun toimitus ja talousarvion toteutumisennuste)

Kannanotot tavoitteiden toteutumisesta

Kaupunginjohtaja (kaupungin tavoitteiden toteutuminen)
Apulaiskaupunginjohtaja Ari Korhonen (osaamistoimen tavoitteiden toteutuminen)
Apulaiskaupunginjohtaja Maija Kyttä (palvelutoimen tavoitteiden toteutuminen)
Apulaiskaupunginjohtaja Jarkko Virtanen (ympäristötoimen tavoitteiden toteutuminen)

Julkaisun muut toimittajat

Kimmo Lemmetyinen (väestö- ja työttömyystiedot)
Seija Liinoja (talousarvion toteutumisennuste)
Kari Pentti (rahoitusaseman seuranta)
Anne Kujanpää (henkilöstötiedot, työllistämisasiat)

Kansikuva Myllysillan havainnekuva/Turun Kiinteistöliikelaitos
Painopaikka Turun keskushallinnon painatuspalvelukeskus

TOIMINNAN JA TALOUDEN SEURANTA 1.1. – 31.7.2010

Johdanto

Toiminnan ja talouden seuranta 1.1.–31.7.2010 raportissa annetaan ennuste toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.

Kaupunginvaltuusto on päättänyt vuoden 2010 talousarvion noudattamista koskevissa määräyksissään (30.11.2009 § 261), että kaupunginvaltuuston vuodelle 2010 sitoviksi hyväksyttyjen tavoitteiden sekä talouden tasapainottamiseen tähtäävien toimenpiteiden toteuttamisesta tulee raportoida kaksi kertaa. Toteutumisraportit tehdään heinäkuun lopun tilanteen mukaan ja tilikauden 1.1. – 31.12.2010 lopullinen toiminnan ja talouden toteutuma raportoidaan tasekirjaan liitettynä.

Toiminnan ja talouden seurantaraportti heinäkuun lopun tilanteen mukaan tulee tuoda kaupunginhallituksen käsittelyyn kuuden viikon sisällä raportointikauden päättymisestä ja raportointiin tulee sisällyttää lautakuntien selvitykset sekä kaupunginjohtajan ja apulaiskaupunginjohtajien niiden johdosta antamat lausunnot, mikäli raportti lautakunnan osalta poikkeaa kaupunginvaltuuston vahvistamasta talousarviosta ja taloussuunnitelmasta.

Toiminnan ja talouden seurantaraporteissa on käytetty mittareihin liitettyjä "liikennevaloja”. Liikennevalo näkyy seurantaraportissa kunkin mittarin kohdalla sarakkeessa ”Ennuste 2010”. Seurantaraporttiin sisältyy virastopäällikön lyhyt selitys, jos tavoitetta ei ole saavutettu.

Käyttötaloudessa toimielimiä sitovat erikseen toimintatuotot ja toimintakulut. Poikkeuksen muodostavat ammattikorkeakoulun hallitus, joukkoliikennelautakunta ja ympäristö- ja kaavoituslautakunta, jotka ovat nettositovia. Sitovuus on ilmaistu talousarviossa rasterilla. Liikelaitoksilla sitovaksi tavoite-euromääräksi on määritelty peruspääoman korko ja mahdollisesti lisäksi liikeylijäämä/-alijäämä + poistot.

Investointiosassa toimielimiä sitovat erikseen käyttöomaisuuden menot ja tulot. Liikelaitosten osalta on erikseen sidottu kiinteistöliikelaitoksen pääliikenneväylät sekä keskustan kehittämisen menot ja tulot. Tilaliikelaitoksen osalta on sidottu hankkeet kustannusarvioittain ja toteuttamisaikatauluittain. Tuloslaskelmaosassa on sidottu menojen ja tulojen osalta verotulot, valtionosuudet, korkomenot ja -tulot, muut rahoitusmenot ja -tulot sekä liikelaitosten korko peruspääomalle. Sitovuus on esitetty toteutumisvertailuissa rasterilla.

Toiminnan ja talouden seurantaraportissa käytettyjen merkkien selitykset:

”Liikennevalot”:

	mittarin tavoitearvo saavutettiin eli tavoite toteutui
	mittarin tavoitearvo lähes saavutettiin
	mittarin tavoitearvoa ei saavutettu eli tavoite ei toteutunut

Ennusteen erosarake:

+	tulojen ylitys/menojen alitus
-	tulojen alitus/menojen ylitys

TOIMINTA JA TALOUS

1. Kaupunginjohtajan katsaus ... 1
2. Yleinen taloudellinen tilanne ... 2
3. Oman talousalueen kehitys ... 5
4. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset ... 5
5. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa ... 5
6. Kaupungin henkilöstö ... 6
7.Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus
7.1. Käyttötalousosan toteutumisennuste ... 6
7.2. Tuloslaskelmaosan toteutumisennuste ... 7
7.3. Rahoituslaskelmaosan toteutumisennuste ... 11
7.4. Investointiosan toteutumisennuste ... 12
8. Rahoitusasema ja sen muutokset ... 13

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

9. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Hallinnon katsaus ... 15
1 01 Keskusvaalilautakunta ... 16
1 02 Kaupunginvaltuusto ... 17
1 03 Tarkastuslautakunta ... 18
1 04 Kaupunginhallitus ... 19
1 11 Kaupunginhallitus, omarahoitusosuudet ... 22
Oy Turku Energia – Åbo Energi Ab ... 23
Turku Science Park –konserni ... 25
Palvelutoimi
Palvelutoimen apulaiskaupunginjohtajan katsaus ... 27
1 25 Peruspalvelulautakunta ... 29
1 52 Liikuntalautakunta ... 35
1 54 Nuorisolautakunta ... 38
1 56 Kulttuurilautakunta ... 40
Myllykoti Oy ... 43
Forum Marinum säätiö ... 45
Osaamistoimi
Osaamistoimen apulaiskaupunginjohtajan katsaus ... 47
1 40 Opetuslautakunta ... 49
1 45 Ammattiopetuslautakunta ... 51
1 46 Ammattikorkeakoulun hallitus ... 54
Koneteknologiakeskus Turku Oy ... 58
Turku Touring Oy ... 61

Turun Aikuiskoulutussäätiö ... 63

Ympäristötoimi

Ympäristötoimen apulaiskaupunginjohtajan katsaus ... 64

1 12 Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta ... 69

1 61 Joukkoliikennelautakunta ... 70

1 63 Ympäristö- ja kaavoituslautakunta ... 72

1 64 Rakennuslautakunta ... 77

Liikelaitosten sitovien tavoitteiden toteutuminen

1 70 Vesiliikelaitoksen johtokunta, Turun Vesiliikelaitos ... 79

1 74 Satamaliikelaitoksen johtokunta, Turun satamaliikelaitos ... 80

1 75 Kiinteistöliikelaitoksen johtokunta, Turun Kiinteistöliikelaitos ... 81

1 77 Tilaliikelaitoksen johtokunta, Turun Tilaliikelaitos ... 83

1 78 Jätteenpolttoliikelaitoksen johtokunta, Turun Jätteenpolttoliikelaitos ... 84

1 81 Kunnallistekniikkaliikelaitoksen johtokunta, Turun Kunnallistekniikkaliikelaitos ... 85

1 82 Viherliikelaitoksen johtokunta, Turun Viherliikelaitos ... 86

1 83 Talotoimiliikelaitoksen johtokunta, Turun Talotoimiliikelaitos ... 87

1 84 Kiinteistöpalveluliikelaitoksen johtokunta, Turun Kiinteistöpalveluliikelaitos ... 88

Yhtiöiden tavoitteiden toteutuminen

Kiinteistö Oy Lehtolaakso ... 89

TVT Asunnot Oy ... 91

Turun Seudun Vesi Oy ... 93

Turun seudun puhdistamo Oy ... 95

Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy ... 97

Turun Tekstiilihuolto Oy ... 99

Turun Ylioppilaskyläsäätiö ... 101

Turun Kaupunkiliikenne Oy ... 102

Liitteet

Käyttötalousosan toteutumisennuste ... 103

Investointiosan toteutumisennuste 31.12.2010 ... 104

Liikelaitosten keskeiset tuloslaskelman tunnusluvut ... 104

Työvoiman käyttö ... 105

Vakanssien lukumäärät ... 106

Palkkamenojen seuranta ... 107

Valmistuneet rakennukset ja asunnot Turussa 2008 – 2010 ... 108

1. Kaupunginjohtajan katsaus

Elinkeinoelämän kehitys

Uusien tilausten määrä on lähtenyt loppukeväästä kasvuun ja tilauskanta on hitaasti kohenemassa sekä isoissa että pienissä yrityksissä. Teknologiateollisuuden tilauskanta virkoaa muuta teollisuutta hitaammin. Epävarmin tilanne Turun seudulla koskee laivanrakennusta. Alan epävarma tilanne heijastuu myös monille muille toimialoille. Laivanrakentamisen keskeytyminen syksyllä heijastuu satoihin alueen yrityksiin. Elintarvike- ja elektroniikkateollisuudessa on positiivista kehitystä nähtävissä.

Asuntorakentamisen volyymit on lähellä pitkän ajan keskimääräistä tasoa mm. tuettujen vuokrakohteiden rakentamisen vuoksi. Tosin telakan tilanne heijastuu myös asuntorakentamiseen. Kaupan alan ja palveluiden näkymät ovat entisellään, merkittävää kasvupyrähdystä ei ole odotettavissa. Kuljetusten määrät ovat yleisesti kasvussa sekä maanteillä että meriliikenteessä. Yritysten perustaminen on jatkunut vilkkaana Turun seudulla.

Väestömuutos

Väestönkasvu Turussa on edelleen hidasta ja väestö on kasvanutkin vuoden vaihteesta vain 67 henkilöllä. Kuluvan vuoden kehitystä leimaa muunkielisten määrän nopea kasvu. Kesäkuun loppuun mennessä muunkielisten määrä on 500 henkeä suurempi kuin vuodenvaihteessa. Tasaisen vauhdin mukaan koko vuoden aikana muunkielisten lisäys voi ylittää tuhat henkeä.

Työllisyys

Viime vuoden lopulla alkanut Turun työllisyyden voimakas heikentyminen on jatkunut. Turun ero koko maan työttömyysasteeseen kasvaa vauhdilla. Turun työttömyysaste nousi heinäkuussa 14,5 prosenttiin koko maan työttömyysasteen ollessa 10,8 prosenttia. Työttömyyden pitkittyminen on lisääntynyt. Työllisyyden kehittymisellä tulee olemaan merkittävä vaikutus kaupungin loppuvuoden ja ensivuoden toimintaan. Meriteollisuuden merkitys Turun seudun elinkeinoelämässä on suuri. STX:n Turun telakan tilauskannan loppuminen vaikuttaa laajalti seudun työllisyyteen. ELY:n ennusteen mukaan työttömyysaste nousee n. 17 %:iin telakan toiminnan pysähtyessä. Työttömyyden hoito ja syrjäytymisen ehkäiseminen omin toimin ja yhteistyössä valtion viranomaisten ja muiden toimijoiden kanssa tulevat vaatimaan panostusta.

Talous

Myönteistä kehitystä Turun taloustilanteeseen on tuonut verotulojen kertyminen odotettua paremmin. Kokonaisverotuloksi ennustetaan 588,0 milj. euroa, jolloin verotulot toteutuisivat noin 26 milj. euroa budjetoitua suurempana. Toimintamenojen hallinnassa ei täysin ole onnistuttu. Nettomenojen ennustetaan ylittyvän runsaalla 16 milj. eurolla. Verorahoituksen kasvun odotetaan kattavan ylityksen ja vuoden 2010 tilinpäätöksen ennustetaan olevan 2,4 milj. euron ylijäämäinen. Ennustettuun ylijäämään sisältyy kertaluonteisia myyntivoittoja 15 milj. euroa.

2. Yleinen taloudellinen tilanne

Taloudellinen katsaus, valtiovarainministeriön tiedote 10.9.2010 mm.:

Maltillista kasvua lähivuosina

Suomen kansantalouden kasvuksi kuluvana vuotena arvioidaan 2,1 prosenttia. Kasvun taustalla on ensisijaisesti kokonaiskysynnän nousu. Teollisuudessa uudet tilaukset ovat lisääntyneet ripeästi ja tuotanto-odotukset ovat kohonneet. Asuinrakentamisen uudistuotanto on kääntynyt vahvaan kasvuun. Kotitalouksien kulutuksen kasvu vauhdittunee työmarkkinoiden vähitellen kohentuessa, ja koko vuonna kulutus lisääntynee jo pari prosenttia viime vuodesta.

Vuonna 2011 kasvu kiihtyy 2,9 prosenttiin. Ensi vuosi tulisi olemaan lähivuosien kovin kasvuvuosi, sillä vuonna 2012 kasvu hidastuisi 2,6 prosenttiin. Kasvun lähteenä toimii etupäässä viennin voimakas nousu ja yksityisten investointien elpyminen. Kokonaistuotanto jää ennustejakson lopulla edelleen runsaan prosentin alemmalle tasolle kuin huippuvuonna 2008. Myöskään teollisuustuotanto ei tule saavuttamaan aiempaa ennätystasoaan.
- - -
Työmarkkinat ennakoitua vahvemmat

Työllisyystilanteen heikkeneminen on laantumassa. Vuositasolla työttömiä on kuitenkin enemmän ja työllisiä vähemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömyysaste nousee tänä vuonna 8.6 prosenttiin. Työvoiman ulkopuolelle siirtyneiden määrä on viimeaikoina jälleen noussut, eli he eivät ole työllisiä eivätkä työttömiä työnhakijoita.

Talouden elpyminen ja sitä tukenut finanssipolitiikka alkavat vuonna 2011 vaikuttaa myös työmarkkinoilla, ja työllisyystilanne paranee. Sekä teollisuuden että palvelujen työpaikat lisääntyvät. Samanaikaisesti ikärakenteen muutos alkaa rajoittaa työn tarjontaa, kun tästä vuodesta eteenpäin 15 - 64 -vuotiaiden määrä vähenee noin 20 000 henkilöllä vuodessa.

Hintapaineet maltilliset

Kuluvana vuonna inflaatio kiihtyy kansallisen hintaindeksin mukaan 1,5 prosenttiin, kun energian ja muiden raaka-aineiden kallistuminen maailmanmarkkinoilla alkaa tuottajahintojen jälkeen näkyä myös kuluttajahinnoissa. Asuntohinnat ja korot eivät enää alene. Lisäksi heinäkuussa toteutettavat arvonlisäveron yleinen korotus ja ravintolaruoan arvonlisäveron alennus nostavat kuluttajahintoja muutamalla prosenttiyksikön kymmenyksellä.

Ensi vuoden alussa voimaan tuleva energiaveronkorotus vaikuttaa kuluttajahintoihin. Kaikkiaan kuluttajahintojen ennustetaan nousevan noin 2,5 prosenttia.

- - -

Julkinen talouden alijäämä syvenee edelleen

Kokonaistuotannon jyrkkä supistuminen ja elvytystoimet ovat heikentäneet julkisen talouden rahoitusasemaa voimakkaasti. Talouskriisin seurauksena Suomen lähtökohtaisesti vahva julkisen talouden rahoitusasema kurjistui vuonna 2009 peräti 12 mrd. euroa eli 7 prosenttiyksikköä suhteessa bruttokansantuotteeseen.

Vaikka talous kääntyy tänä vuonna maltilliseen nousuun, julkisen talouden alijäämä syvenee edelleen, sillä suhdannetilan muutokset näkyvät julkisessa taloudessa viiveellä. Alijäämän arvioidaan olevan hiukan suurempi kuin EU:n vakaus- ja kasvusopimuksen määrittelemä kolmen prosenttia suhteessa BKT:hen. Finanssipolitiikka on vielä tänä vuonna talouskasvua tukevaa.

Vuosien 2010 ja 2011 aikana otetaan ensimmäiset askeleet kohti julkisen talouden tasapainottamista. Sovittujen arvonlisäverojen, energiaverojen sekä makeis- ja virvoitusjuomaverojen korottamisen myötä finanssipolitiikka on muuttumassa elvyttävästä kiristävään suuntaan. Julkisen talouden tila kohenee ensi vuonna mutta pysyy tuntuvasti alijäämäisenä, 1,4 prosenttia suhteessa kokonaistuotantoon.

Valtiontalous muodostaa suhdanneherkimmän osan julkisesta taloudesta. Vaikka talouskasvu piristyy, heikentyy valtiontalouden rahoitusasema edelleen kuluvana vuonna. Alijäämä yltää jo lähes 6 prosenttiin bruttokansantuotteesta. Ensi vuonna alijäämä pienenee talouskasvun nopeutumisen ja veronkorotusten myötä reiluun 4 prosenttiin suhteessa kokonaistuotantoon.

Talouskriisin aiheuttamat vauriot kuntatalouteen näyttäisivät jäävän pelättyä pienemmiksi. Erityisesti valtion toimenpiteet ovat vahvistaneet kuntataloutta merkittävästi akuutin kriisin aikana. Kuntien talous pysyy vielä kuluvana vuonna tavanomaista kireämpänä, kun kunnallisveron tuotto ei lisäänny. Kokonaisverotulot ovat tosin jo tänä vuonna kääntymässä yhteisöveron toipumisen ja kiinteistöverojen korotusten myötä hienoiseen kasvuun, ja kasvu nopeutuu ensi vuonna, kun myös kunnallisverotulot lisääntyvät. Myös palkkausmenojen maltillinen kehitys parantaa kuntatalouden

näkymiä.

- - -

Peruspalvelubudjettitarkastelu, valtiovarainministeriö 10.9.2010:

- - -

Kuntatalouden näkymät parantuneet mutta menokuria tarvitaan edelleen

Vuoden 2009 ennakoitua parempi kehitys muuttaa huomattavasti kuntatalouden kuluvan ja ensi vuoden näkymiä suhteessa aiempiin arvioihin. Lisäksi taloudellisen aktiviteetin piristymisen myötä kuntien verotulojen kasvu on osoittautumassa alkuvuonna tehtyjä arvioita nopeammaksi. Vaikka synkimmät ennusteet eivät näyttäisikään toteutuvan, kuntien ja kuntayhtymien käyttötalouden pitäminen vakaana edellyttää vastaisuudessakin toimintamenojen kasvun hidastumista viime vuosiin verrattuna. Kansantalouden ja sitä kautta kuntien verotulojen toipumiseen liittyy yhä kansainvälisestä taloudesta kumpuavia epävarmuuksia, jotka saattavat toteutuessaan vaikuttaa nopeastikin työllisyyteen ja siten heikentää kuntien verotulokehitystä.

Kuluvan vuoden kunnallisverokehitys on vielä heikkoa työttömyyden kasvaessa. Kun lisäksi tuloveronkevennykset pienentävät kuntien verotuloja, kunnallisverotuloja kertyy kunnallisveroasteen huomattavasta, 0,4 prosenttiyksikön kiristymisestä huolimatta hieman vähemmän kuin v. 2009. Toisaalta kunnallisveron kertymää kasvattaa kertaluontoisesti verokertymien ajoittumiseen liittyvät tekijät. Yhteisöveron kasvun ja kiinteistöverojen poikkeuksellisen suurten korotusten seurauksena kuntien kokonaisverotulojen ennakoidaan kuitenkin kääntyvän vajaan 2 prosentin kasvuun. Valtionosuudet lisääntyvät mm. veronkevennysten kompensaation seurauksena n. 9 %, joten verotulot ja valtionosuudet kasvavat kuluvana vuonna yhteensä lähes 4 %. Vuonna 2011 verotulojen arvioidaan lisääntyvän 3½ %, kun sekä kunnallisvero- että yhteisöverotulot kasvavat. Verotulojen ja valtionosuuksien ennakoidaan kohoavan yhteensä runsaat 3½ %.

Taantumaa edeltäneisiin vuosiin verrattuna tulojen kasvu vuosina 2010 ja 2011 on kuitenkin suhteellisen vaimeaa, joten kuntien on edelleen hillittävä menojen kasvua. Alkuvuoden 2010 tilastojen perusteella kuntien menokehitys onkin ollut palvelujen ostoja lukuun ottamatta maltillista. Toimintamenojen odotetaan kasvavan v. 2010 3½ %. Henkilöstön määrän odotetaan säästötoimenpiteiden seurauksena hieman vähenevän ja mm. työnantajan kansaneläkemaksun poistaminen keventää kuntien menorasitusta merkittävästi. Peruspalvelujen kustannustason nousu pysyy niin ikään vaimeana, hieman yli 2 prosentissa. Menoja lisäävät mm. palvelujen ostojen kasvu ja työttömyyteen liittyvien menojen kohoaminen. Vuonna 2011 toimintamenojen kasvun ennakoidaan pysyvän vuoden 2010 tavoin n. 3½ prosentissa, kun kustannustaso nousee 2½ % ja volyymikehitys pysyy maltillisena kuntien paikkaillessa taantuman jättämiä jälkiä.

Jos kuntien toimintamenojen kasvu hidastuu laskelmissa oletetulla tavalla 3½ prosenttiin, vuosien 2010 ja 2011 vuosikate pysyy vakaana, kattaa selvästi poistot ja jopa hieman nousisi vuosien 2007—2009 tasosta. Investointien on oletettu v. 2010 hieman alenevan, mutta mikäli investoinnit

pysyvät oletetulla 3,8 mrd. euron tasolla, kuntien lainakannan kasvu jatkuu.

3. Oman talousalueen kehitys

Työttömyysaste Varsinais-Suomessa oli heinäkuun lopussa 2010 Työ- ja elinkeinoministeriön tietojen mukaan 10,6 % (9,4 prosenttia heinäkuun 2010 lopussa ja 10,5 prosenttia joulukuussa 2009). Turun seutukunnan työttömyysaste oli heinäkuun lopussa 12,0 % (vuoden 2009 lopussa 11,2 prosenttia).

Turun kaupungin työttömyysaste heinäkuun lopussa oli 14,5 prosenttia (13,6 prosenttia joulukuun 2009 lopussa). Työttömien määrä oli 1 849 enemmän kuin vuotta aiemmin. Pitkäaikaistyöttömien määrä kasvoi peräti 1 556 hengellä. Alle 25-vuotiaiden työttömien määrä on vuoden takaisesta kasvanut 307 hengellä. Muunkielisten osuus työttömistä kasvaa (kesäkuun lopussa 18,0 %).

Työttömyysasteen ennustetaan nousevan vuoden loppupuolella 17 prosenttiin laivateollisuuden töiden loppuessa.

4. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Turun kaupunginjohtaja Mikko Pukkinen irtisanoutui kesällä virastaan ja 1.9.2010 hän siirtyi Elinkeinoelämän keskusliiton toimitusjohtajaksi. Kaupunginvaltuusto valitsi 30.8.2010 kaupunginjohtajaksi Aleksi Randellin 1.9.2010 – 31.12.2012 väliseksi määräajaksi.

5. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Kaupunginvaltuusto päätti 14.12.2009 § 280 varhaiskasvatuksen siirrosta peruspalvelulautakunnan alaisuudesta opetuslautakunnalle 1.8.2010 alkaen. Siirrosta johtuvia määrärahojen muutoksia ei vielä ennustevaiheessa lopullisesti ollut tiedossa.

Kaupunginvaltuusto päätti 29.3.2010 § 63, että museokeskuksen, kaupunginorkesterin ja kaupunginteatterin taloussuunnitteluun ja talouden tasapainottamiseen hyväksytään periaatepäätöksenä kolmen vuoden taloussuunnittelumalli, jolloin taloudellinen budjetoitua parempi tulos voidaan siirtää seuraavalle vuodelle ja negatiivinen nettopoikkeama katetaan seuraavan talousarviovuoden toimintakatteen muutoksella tai viimeistään suunnittelukauden aikana.

Kaupunginvaltuusto päätti 29.3.2010 § 65 Kupittaa-hankkeen toteutuksesta. Järjestelyn tavoitteena on lisätä Citykorttelin kiinteistöomistuksen arvoa ja kaupungin Citykorttelista saamaa liiketaloudellista voittoa. Kaupunginhallitus päätti 21.6.2010 § 382 päätöksen osittaisesta täytäntöönpanosta ja rahoitusjärjestelyistä. Kaupungin pitkäaikaisten lainojen määrä lisääntyy hankkeen toteutues-

sa n. 22,5 milj. eurolla.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 30.8.2010 luovan talouden kulttuurikeskuksen perustamisen VR-konepajalle perustamalla Logomo Oy:n yhdessä Hartela Oy:n kanssa. Päätöksen täytäntöönpano merkitsee pitkäaikaisten lainojen lisäystä n. 10,7 milj. eurolla järjestelyjen mahdollistamiseksi.

Kaupunginhallitus päätti 27.4.2010 § 251 Turku 2011 – säätiön loppurahoituksesta 10 milj. euron pitkäaikaisella korottomalla antolainalla. Lisäksi kaupunginhallitus päätti, että kaupunki avustaa säätiötä mainitun lainan hoitokulujen määrällä vuosina 2011 – 2015.

6. Kaupungin henkilöstö

Henkilötyövuosina mitattu työvoiman käyttö aikajaksolla 1.1.–31.7.2010 oli 5,6 henkilötyövuotta pienempi kuin edellisen vuoden vastaavana ajanjaksona. Kun laskelmassa huomioidaan emokaupungista poissiirtyneet toiminnot ja talkoovapaiden/lomautusten työvoiman käyttöä vähentävä vaikutus, työvoiman käyttö tammikuu-heinäkuussa 2010 oli 66 henkilötyövuotta vähemmän kuin työvoiman käyttö v. 2009.

Vakanssien kokonaismäärä 31.6.2010 oli 3 vakanssia suurempi kuin 31.3.2010 tilanteessa. Kesäkuun lopussa vakansseja oli yhteensä (sis. virat ja kuukausipalkkaiset työsuhteet) 11 376.

Kaupungin palkkamenot 1.1. – 31.7.2010 olivat 4,03 % suuremmat kuin edellisenä vuonna vastaavana aikana.

7. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

7.1. Käyttötalousosan toteutumisennuste

Käyttötalousosan menojen ennustetaan ylittyvän yhteensä 24,6 milj. eurolla.

Käyttötalousosan merkittävin poikkeama ennustetaan peruspalvelulautakunnalle. Lautakunnan toteutumisennuste on sisällytetty tähän raporttiin sellaisena kuin se on esitetty lautakunnalle 25.8.2010. Toimintamenot ylittäisivät muutetun talousarvion 16,9 milj. euroa ja toimintatulot ylittyisivät 7,3 milj. euroa. Nettomenojen ylityksen ennustetaan olevan 9,6 milj. euroa. Keskeiset ylitysuhat liittyvät henkilöstömenoihin, asiakaspalveluiden ostoihin ja avustuksiin. Peruspalvelulautakunnan 9,6 milj. euron ylityksessä ei ole mukana varhaiskasvatuksen nettoylitystä, jonka ennustetaan olevan 3,0 milj. euroa. Varhaiskasvatus on elokuun alusta siirtynyt opetustoimen hallintoon. Toimintojen ja resurssien siirtoon liittyvät määrärahojen siirrot ovat seurantaraporttia laadittaessa kesken. Opetuslautakunnan nettomenojen ennustetaan ylittyvän noin 1,0 milj. euroa ja ammat-

tiopetuslautakunnan noin 1,6 milj. eurolla. Ammattiopetuslautakunnan nettomenojen ylitystä selittää opiskelijamäärän lisääntyminen 1.1.2010 ja 1.8.2010 alkaen ja siitä aiheutuneet lisäkoulutuspaikkojen kustannukset.

Toimintatuottojen ylittyminen aiheutuu mm. ulkopuolisesta hankerahoituksesta, joilla rahoitettavien hankkeiden menot sisältyvät toimintamenojen ylittymiseen. Hankerahoituksen lisäksi toimintatuottojen ylityksessä on mukana laitoshoidossa asuvien asumistuet, joita vuoden alusta alkaen on maksettu peruspalvelulautakunnalle.

7.2. Tuloslaskelmaosan toteutumisennuste

Toisessa ennusteessa toimintakate on -873,9 milj. euroa, kun vielä ensimmäisessä ennusteessa toimintakate oli -856,6 milj. euroa. Toimintakate kuvaa nettokäyttömenojen määrää, jotka jäävät rahoitettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Kaupungin nettokäyttömenot kasvoivat 17,3 milj. eurolla edelliseen ennusteeseen verrattuna. Toimintakatteen heikkeneminen ensimmäisestä ennusteesta aiheutuu mm. peruspalvelulautakunnan (9,6M€), varhaiskasvatuksen palveluiden (3,0M€), ammattiopetuslautakunnan (1,6M€), opetuslautakunnan (1,0M€) nettomenojen kasvusta.

Toimintatuottoja ennustetaan kertyvän 588,6 milj. euroa. Palvelu- ja liiketoiminnasta kertyvät maksu- ja myyntitulot näyttäisivät kertyvän lähes suunnitelmien mukaisesti. Talousarviossa kaupunginhallituksen tuloihin sisältynyt Jätteenpolttoliikelaitoksen liiketoimintakaupan myyntivoitto 5,0 milj. euroa on siirretty toteutumisennusteessa toteutuvaksi kohdassa satunnaiset tuotot, jolloin tulot toteutuvat kokonaisuudessaan 0,5 milj. alle muutetun talousarvion. Liikelaitoksille asetettujen myyntivoittotavoitteiden toteutuminen jää tavoitteen alle vajaat 5 milj. euroa.

Nettokäyttömenot ylittyvät ennusteen mukaan 20,3 milj. euroa. Toimintamenot kasvavat ennusteen mukaan 4,3 % edelliseen vuoteen verrattuna ja nettokäyttömenojen kasvu tulee olemaan 4,7 % talouden toteutuessa ennusteen mukaisesti.

Verotuloja ennustetaan kertyvän 26,5 milj. euroa ja valtionosuuksia 3,8 milj. euroa budjetoitua enemmän. Verorahoituksen ylitys kattaa nettomenojen ylityksen. Lisäksi korkokuluja arvioidaan olevan 5,5 milj. euroa budjetoitua vähemmän. Vuosikate toteutuu noin 15 milj. euroa budjetoitua paremmin.

Satunnaisiin tuottoihin on tuloslaskelmaennusteessa merkitty toteutuvaksi asuntojen hallintaan oikeuttavien osakkeiden myyntivoittoja 10 milj. euroa ja 5,0 milj. euroa Jätteenpolttoliikelaitoksen liiketoimintakaupan myyntivoittoa, joka oli budjetoitu kaupunginhallituksen toimintatuotoksi. Asuntojen myyntivoiton määrä on tarkentunut talousarvion 25 milj. eurosta 10 milj. euroon.

Tilikauden tulos on toisen ennusteen mukaan 5,1 milj. euroa.

TULOSLASKELMAENNUSTE 31.12.2010 – Kaupunki + liikelaitokset (1.000 €)

1.000 €	TP 2009	TA 2010	Muu-tokset	TA 2010 muutoksin	Toteutumis-ennuste	Ero
Toimintatuotot	562.382	585.784	3.273	589.058	588.580	-478
Valmistus omaan käyttöön	32.553	32.647	0	32.647	29.057	-3.590
Toimintakulut	-1.429.637	-1.469.466	-5.844	-1.475.310	-1.491.573	-16.263
Toimintakate	**-834.702**	**-851.034**	**-2.571**	**-853.605**	**-873.936**	**-20.331**
Verotulot						
Kunnan tulovero	497.108	478.200	0	478.200	500.000	21.800
Osuus yhteisöveron tuotosta	44.985	45.329	0	45.329	50.000	4.671
Kiinteistövero	32.394	38.000	0	38.000	38.000	0
Valtionosuudet	293.174	304.300	1.911	306.211	310.000	3.789
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	15.917	11.126	0	11.126	11.543	417
Korvaus peruspääomalle (liikelaitokset)	27.275	43.133	0	43.133	43.133	0
Muut rahoitustuotot	38.800	22.085	0	22.085	21.290	-795
Korkokulut	-11.112	-14.392	0	-14.392	-8.871	5.521
Muut rahoituskulut	-31.039	-44.930	0	-44.930	-44.930	0
Vuosikate	**72.800**	**31.817**	**-660**	**31.157**	**46.229**	**15.072**
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-55.977	-56.333	0	-56.333	-56.135	199
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tuotot	778	25.000	0	25.000	15.000	-10.000
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	**17.600**	**484**	**-660**	**-176**	**5.094**	**5.271**
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	-5.616	1.065	0	1.065	152	-913
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-1.267	0	0	0	1.000	1.000
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-3.500	-3.800	0	-3.800	-3.800	0
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	**7.218**	**-2.251**	**-660**	**-2.911**	**2.446**	**5.357**

Tuloslaskelman tunnusluvut					
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	40,3	40,8	40,8	40,2	
Vuosikate/Poistot, %	130,1	56,5	55,3	82,4	
Vuosikate, €/asukas	413	181	177	262	
Asukasmäärä	176.087	176.181	176.181	176.181	

Kunnan verotulojen määräytymisen perusteet

	2006	2007	2008	2009	2010
Tulovero -%	18,00	18,00	18,00	18,00	18,75
Kiinteistövero -%:					
Yleinen	0,80	0,80	0,80	0,80	1,00
vakituinen asunto	0,28	0,28	0,28	0,28	0,32
muuhun asumiseen käytettävät rakennukset	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70
Rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti	2,50	2,50	2,50	2,50	3,00
Koiravero, €/koira	34,00	34,00	34,00	0	0

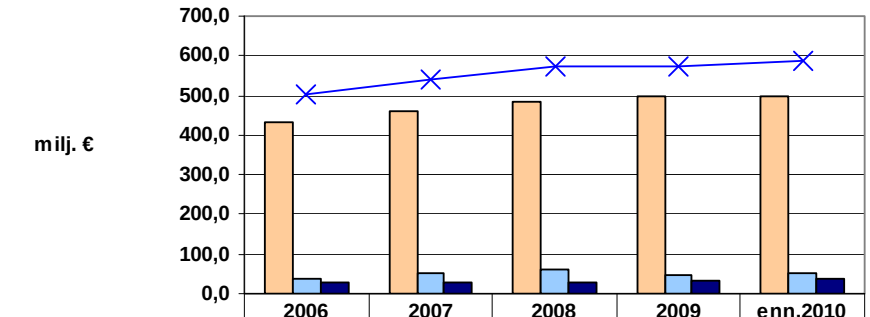
Verotulojen kehitys 2010

Veroerä, milj. €	TP 2009	TA 2010	Ennuste 31.12.2010	Ero TA/ennuste
Kunnallisvero	497,1	478,2	500,0	21,8
Yhteisövero	45,0	45,3	50,0	4,7
Kiinteistövero	32,4	38,0	38,0	0,0
Yhteensä	574,5	561,5	588,0	26,5

Verotuloennustetta laadittaessa käytössä on ollut tammi-elokuun verotilitykset ja vuoden 2010 kuntakohtainen veroennustekehikko. Kunnallisveron kuntaryhmän jako-osuus oli tammikuussa 61,16 prosenttia ja helmikuusta lähtien kuntaryhmän osuus on nostettu 61,72 prosenttiin. Yhteisöveroa jaetaan kunnille 31,99 prosenttiosuudella.

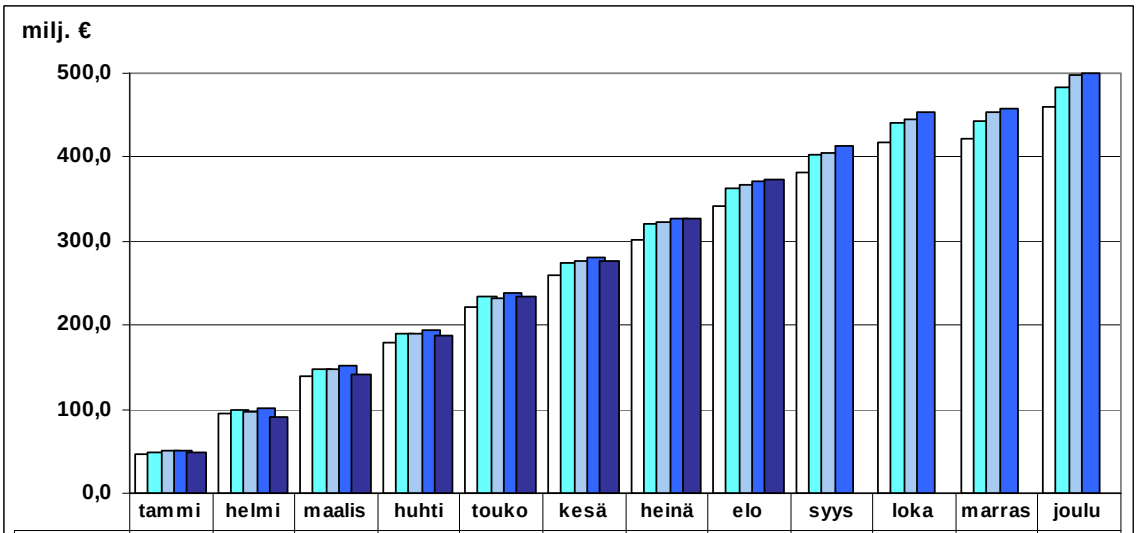
Kunnallisveron kertymää kasvattaa kertaluontoisesti sekä v. 2009 että v. 2010 verokertymien ajoittumiseen liittyvät tekijät: vuonna 2009 vuoden 2008 verotuksen valmistumisen jälkeen kunnille tilitettiin jako-osuuden muutoksen vuoksi vajaat 300 milj. euroa verovuoden 2008 veroja. Alustavien tietojen perusteella ennakoidaan, että v. 2010 vuoden 2009 verotustietoihin perustuva vastaava oikaisu on n. 200 milj. euroa. Tässä taloudellisessa tilanteessa verotuloennusteisiin liittyy poikkeuksellisen paljon epävarmuutta, mikä saattaa näkyä veronsaajaryhmien jako-osuuksien oikaisuina.

Kaupungin kokonaisverotuloiksi ennustetaan 588,0 milj. euroa. Kasvu viime vuoteen nähden olisi näin ollen 2,4 %. Ennusteen mukainen kunnallisverotulojen osuus kokonaisveroista on n. 85,0 %, yhteisöveron 8,5 % ja kiinteistöveron 6,5 %.



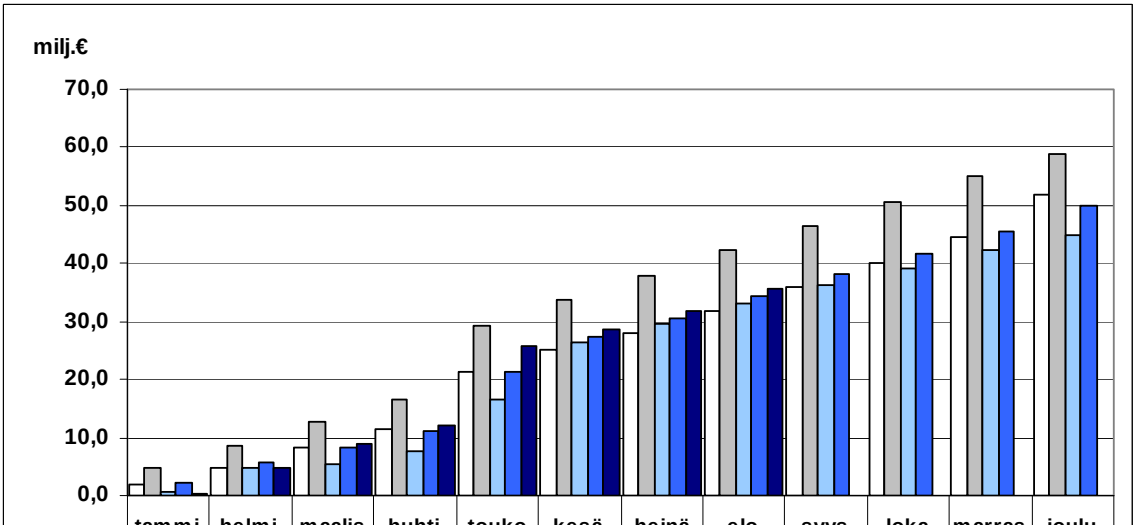
	2006	2007	2008	2009	enn.2010
Kunnan tulovero	434,5	459,9	484,0	497,1	500,0
Yhteisövero	38,7	52,0	58,9	45,0	50,0
Kiinteistövero	28,2	28,9	30,4	32,4	38,0
Yhteensä	501,3	540,9	573,4	574,5	588,0
Muutos-%	6,4	7,9	6,0	0,2	2,4

Kunnallisverokertymä 2007- 2009, ennuste vuoden 2010 tilityksistä sekä toteutunut tilitys v. 2010, kumulatiivinen (milj.€)



	tammi	helmi	maalis	huhti	touko	kesä	heinä	elo	syys	loka	marras	joulu
2007	46,6	94,1	138,9	180,2	221,1	258,8	300,9	342,2	380,9	418,4	422,9	459,9
2008	49,4	99,0	148,5	189,7	234,2	273,9	320,2	363,6	402,7	441,6	442,1	484,0
2009	49,9	96,3	148,6	189,1	232,5	275,9	322,8	366,5	405,3	444,3	453,3	497,1
Enn.2010	50,6	100,5	151,3	194,0	238,7	280,6	327,5	372,1	412,6	452,7	457,5	500,0
Tot.2010	49,1	90,3	141,4	187,8	234,4	275,6	327,0	373,9				

Yhteisöveroverokertymä 2007- 2009, ennuste vuoden 2010 tilityksistä sekä toteutunut tilitys v. 2010, kumulatiivinen (milj.€)

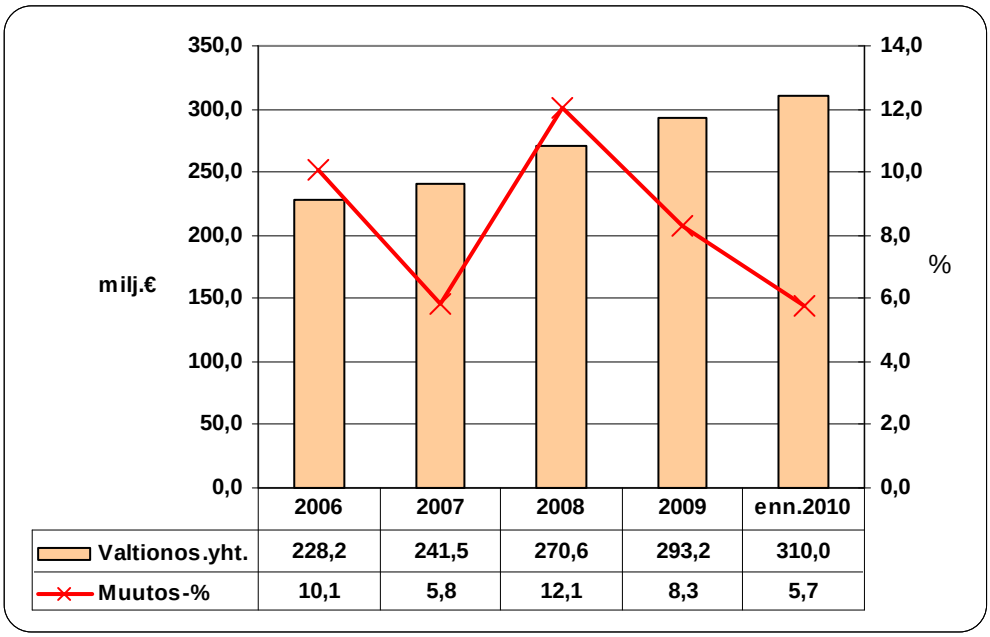


	tammi	helmi	maalis	huhti	touko	kesä	heinä	elo	syys	loka	marras	joulu
2007	2,0	4,7	8,3	11,6	21,3	25,0	27,9	31,9	36,0	40,2	44,6	52,0
2008	4,7	8,5	12,6	16,4	29,4	33,8	37,8	42,2	46,6	50,6	55,1	58,9
2009	0,8	4,6	5,4	7,5	16,6	26,3	29,6	33,0	36,3	39,0	42,3	45,0
Enn.2010	2,3	5,6	8,2	11,1	21,3	27,3	30,6	34,4	38,1	41,6	45,6	50,0
Tot.2010	0,2	4,8	8,9	12,1	25,7	28,5	31,8	35,6				

Valtionosuuksien kehitys Turussa 2009 – 2010

Valtionosuudet, milj. €	TP 2009	TA 2010 muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero TA/ennuste
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus		214,5	216,6	2,1
Muut opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet		91,7	93,4	1,7
Yhteensä	293,2	306,2	310,0	3,8

Valtionosuusjärjestelmä muuttui vuonna 2010 huomattavasti, eikä kaikkia muutoksen tuomia vaikutuksia voitu arvioida talousarviota valmisteltaessa. Tämän lisäksi kunnan rahoitusosuus opetus- ja kulttuuritoimeen on laskenut ennakkoon ilmoitetusta.



7.3. Rahoituslaskelmaosan toteutumisennuste

Toiminnan rahoitus

Velkaantuminen jää talousarvioon merkittyä pienemmäksi. Pitkäaikaista lainaa tullaan nostamaan 60,0 milj. euroa, mikä on 30 milj. euroa talousarvioon merkittyä vähemmän. Keskeiset selittävät tekijät ovat verotulojen, valtionosuuksien ja nettorahoitustuottojen budjetoitua parempi toteutuminen. Nettoinvestoinnit toteutuvat lähes suunnitellun mukaisesti. Omaisuuden luovutustuloja jää toteutumatta yhteensä 5,1 milj. euroa. Toisaalta myös investoinnit jäävät 8,6 milj. euroa alle suunnitellun. Antolainoja myönnetään 34,0 milj. euroa budjetoidun 2,0 milj. euron lisäksi. Antolainoihin sisältyy mm. Turku 2011 – säätiölle myönnetty 10,0 milj. euron laina.

RAHOITUSLASKELMAENNUSTE 31.12.2010 – Kaupunki + liikelaitokset (1.000 €)

1.000 €	TP 2009	TA 2010	TA 2010 muutoksin	Toteutumis-ennuste	Ero
Toiminnan rahavirta	64.877	27.968	27.308	36.541	9.234
Vuosikate	72.800	31.817	31.157	46.229	15.072
Satunnaiset erät	778	25.000	25.000	15.000	-10.000
Tulorahoituksen korjauserät	-8.701	-28.850	-28.850	-24.688	4.162
Investointien rahavirta	-62.595	-70.855	-70.855	-67.345	3.510
Investointimenot	-73.749	-105.591	-105.591	-96.912	8.680
Rahoitusosuudet investointimenoihin	2.089	3.177	3.177	3.057	-120
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	9.064	31.560	31.560	26.510	-5.050
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**2.282**	**-42.887**	**-43.547**	**-30.804**	**12.744**
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset	**8.908**	**6.799**	**6.799**	**-25.201**	**-32.000**
Antolainasaamisten lisäykset	-11	-2.000	-2.000	-34.000	-32.000
Antolainasaamisten vähennykset	8.919	8.799	8.799	8.799	0
Muiden sijoitusten muutokset, netto					
Lainakannan muutokset	**-6.908**	**70.000**	**70.000**	**40.000**	**-30.000**
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	100.000	90.000	90.000	60.000	-30.000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-59.001	-20.000	-20.000	-20.000	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-47.908	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset	**0**	**0**	**0**	**200**	**200**
Peruspääoman muutos	0	0	0	0	0
Liittymismaksujen muutos	0	0	0	200	200
Muut maksuvalmiuden muutokset	**-11.446**	**0**	**0**	**0**	**0**
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	**-9.447**	**76.799**	**76.799**	**14.999**	**-62.000**
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN (rahavarojen muutos)	**-7.165**	**33.912**	**33.912**	**-15.805**	**-49.056**
Rahoituslaskelman tunnusluvut					
Asukasmäärä 31.12.	176.087	176.181	176.181	176.181	
Investointien tulorahoitus, %	101,6	31,1	30,4	49,3	
Lainakanta 31.12., milj.€ Korolliset velat sis. henk.kassa- ja kons.tilipääomat	329,1	399,1	399,1	369,1	
Lainat €/asukas	1.869	2.265	2.265	2.095	
Lainanhoitokate *)	1,7	0,7		1,0	
Kassan riittävyys, pv	52				

*) Jos yli 20 %:a on kertalyhenteisiä lainoja, käytetään laskennallista vuosilyhennystä, joka saadaan jakamalla lainakanta kahdeksalla

7.4. Investointiosan toteutumisennuste

Palvelujen ja hallinnon investointimenoihin varattiin alkuperäisessä talousarviossa 14,5 milj. euroa. Palvelutoimen sekä hallinnon investointeihin käytetään 13,9 milj. euroa.

Liikelaitosten suunnitellut investoinnit tulevat alittumaan yhteensä runsaalla 8 milj. eurolla. Kiinteistöliikelaitoksen alkuperäisen talousarvion mukaiset investoinnit olivat yhteensä 32,5 milj. euroa ja

siitä jää toteutumatta noin 2,5 milj. euroa Suikkilantien perusparantamisen, Messukentänkadun sillan ja Aurajoen rantalaitureiden korjausten aikataulujen viivästyttyä. Tilaliikelaitos ennustaa sekä uudis- että perusparannusinvestointien alittuvan yhteensä 3,2 milj. eurolla. Satamaliikelaitoksen investointimenojen ennustetaan alittuvan 2,2 milj. euroa.

Kiinteistöliikelaitoksen tonttiluovutusten myyntitavoite tulee alittumaan ennusteen mukaan 5,0 milj. euroa.

8. Rahoitusasema ja sen muutokset

Kaupungin koko kassavaranto oli vuoden 2010 alussa 106 milj. euroa ja vuoden 2010 heinäkuun lopussa 112 milj. euroa (ei sisällä omien rahastojen sijoituksia) eli kassavaranto on noussut vuoden alussa 6 milj. euroa. Alimmillaan koko kassavaranto on ollut raportointijakson aikana 51 milj. euroa ja ylimmillään 144 milj. euroa. Kaupungin maksuvalmius on säilynyt kuluvan vuoden aikana hyvänä. Kassavarannon taso on ollut selvästi aiempaa ennustettua tasoa korkeammalla. Lyhytaikaisia kuntatodistus- tai muita limiittejä on käytetty vain yllättävien menojen yhteydessä. Lyhytaikaisia käyttämättömiä kuntatodistuslimiittejä tai muita ei-sitovia limiittejä kaupungilla oli vuoden lopussa n. 100 milj. euroa.

Kaupungin pitkäaikaisten lainojen määrä vuoden 2010 heinäkuun lopussa oli (koron- ja valuutanvaihtosopimusten jälkeen) noin 230 milj. euroa. Pitkäaikaisten lainojen keskikorko (ml. seuraavan vuoden lyhennykset) samana ajankohtana oli 1,81 %. Keskikorossa ei tapahtunut merkittävää muutosta kuluvan vuoden aikana. Toistaiseksi vuoden aikana on lyhennetty 5 milj. euroa lainoja. Uusia lainoja ei ole vielä nostettu. Joulukuussa erääntyy vielä 15 milj. euroa vanhoja lainoja. Talousarviossa ja kaupunginhallituksen hyväksymässä lainannostosuunnitelmassa on varauduttu nostamaan kaikkiaan 90 milj. euroa uusia lainoja. Lisäksi valtuusto on päättänyt Kupittaan alueen kiinteistöjärjestelyyn liittyen, että pitkäaikaisten lainojen lainanottoa voidaan vielä lisätä 22,5 milj. euroa. On mahdollista, että nykyisen hieman parantuneen rahoitustilanteen takia lainanotto jää vain 60 milj. euroon. Lisäksi konserniyhtiöistä Turun Seudun Vesi Oy voi nostaa loppuvuoden aikana uutta velkaa 30 milj. euroa. Yhtiö nosti saman määrän myös alkuvuoden aikana osakaskuntien takauksella.

Kaupungin pitkäaikaisten lainojen maturiteettijakauma on jakautunut varsin tasaisesti, vaikka kaikki pitkäaikaiset lainat ovat kertalyhenteisiä, niin ne erääntyvät suhteellisen pitkän ajan kuluessa lukuun ottamatta vuonna 2009 nostettua 100 milj. euron jvk -lainaa, joka erääntyy jo 2011. Muutoin lainat erääntyvät vuoteen 2025 mennessä. Lainakanta on myös jakaantunut useisiin eri rahoittajalähteisiin.

Korollisen kokonaisvelan keskikorko oli n. 1,40 % heinäkuun lopussa. Korolliseen kokonaisvelkaan sisältyi muuta lyhytaikaista korollista velkaa 89 milj. euroa, joka muodostui henkilöstö-

kassaan tehdyistä talletuksista (54 milj. euroa) ja konserniyhtiöiden tekemistä kassatalletuksista (35 milj. euroa). Nämä vähentyivät lievästi raportointijakson aikana.

Merkittävissä leasing- tai takausvastuissa ei tapahtunut kuluvan vuoden aikana suuria muutoksia. Takausvastuut lisääntyivät hieman Turun Seudun Vesi Oy:n lainan noston seurauksena, 237 milj. euroon. Suurimmat leasingvastuut koostuvat leasingpuitesopimukseen sisältyvät käyttöomaisuushankinnat sekä Satamaliikelaitoksen kiinteistöleasingkohteesta.Takausvastuissa suurimmat vastuut ovat takaukset kaupungin vesi- ja vuokrataloyhtiöille.

Kaupungin omien ja lahjoitusrahastojen omaisuusarvot ovat kehittyneet maltillisen positiivisesti kuluneen vuoden aikana. Erityisesti korkoinstrumenttien arvot ovat nousseet alhaisena pysyneen korkotason seurauksena.

HALLINTO

1.1. – 31.7.2010

1 01	Keskusvaalilautakunta
1 02	Kaupunginvaltuusto
1 03	Tarkastuslautakunta
1 04	Kaupunginhallitus
1 11	Kaupunginhallitus, omarahoitusosuudet
	Oy Turku Energia – Åbo Energi Ab
	Turku Science Park –konserni

Hallinnon tavoitteiden toteutuminen

Keskusvaalilautakunnan, kaupunginvaltuuston ja tarkastuslautakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet tulevat ennusteen mukaan toteutumaan talousarvion mukaisesti.

Kaupunginhallituksen toimintamenot tulevat alittumaan n. 1. milj. eurolla. Toimintatuotot näyttävät ennusteessa alittuvan n. 4,0 milj. euroa. Tämä johtuu siitä, että toimintatuottoihin talousarviossa merkitty Jätteenpolttoliikelaitoksen myyntivoitto on siirretty toteutuvaksi käyttötalousosan toimintatuottojen sijaan satunnaisissa tuotoissa. Muutoin kaupunginhallituksen toimintatuotot toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Kaupunginhallituksen toiminnalliset tavoitteet ovat vuositason tavoitteita ja niiden toteutuminen raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.

Kaupunginvaltuuston talousarvion yhteydessä vahvistamat päätöslauselmat ovat pääosin toteutettu tai niiden valmistelu on käynnissä. Merkittävimmät keskeneräiset asiat ovat Jätteenpolttoliikelaitoksen myynti ja asuntojen myynnit.

Kaupunginjohtajan valvontavastuulla olevat strategiset konserniyhtiöt:

Turku Energia -konserni on saavuttanut toiminnalliset tavoitteensa hyvin raportointijaksolla. Talouden ennustetaan toteutuvan suunnitelmien mukaisesti muuten, paitsi liikevoiton ja tilikauden tuloksen osalta jäädään hieman asetetuista tavoitteista. Turku Energia maksaa vuonna 2010 osinkotuloutusta omistajalle 14,0 milj. euroa.

Turku Science Park Oy on 30.6.2010 jakautunut kahdeksi uudeksi yhtiöksi ja ennustetiedot muodostuvat ”vanhan” TScP-konsernin 1-6/2010 ja ”uuden” TScP-konsernin tietojen yhdistelmästä. Ennusteen mukaan jakautuneiden yhtiöiden liikevaihto toteutuu ennusteen mukaisesti, mutta liikevoitto ja tilikauden tulos ovat merkittävästi tappiolla, johtuen KOy Focuun liittyvästä kertaluonteisesta alaskirjauksesta.

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**Toteutumat**				**Tavoite**
	2006	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**
Äänestysprosentti	C) 74,1 D) 77,9	A) 67,1	B) 58,6	A) 40,5	Ei vaaleja
Laskennan valmistumisaika	C) 21.30 D) 21.10	A)22.08	B) 23.10	A)21.50	Ei vaaleja
A) Europarlamenttivaalit					
B) Kunnallisvaalit					
C) Presidentinvaalin I vaali					
D) Presidentinvaalin II vaali					
E) Eduskuntavaalit					

Kv:	***Toimintakulut*** ***Perus it-veloituksen lisäys***	***+ 12.180 €***
	Toimintakulut ***Henkilöstökulut***	***- 123 €***

TALOUS

Ennuste 31.12.2010

1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero
Keskusvaalilautakunta							
1 01	T	280	0			0	0
	M	345	75			75	0
	N	-65	-75			- 75	0

Viranhaltijan kuvaus talouden toteutumisesta:
Talousarvio toteutuu sellaisenaan.

KAUPUNGINVALTUUSTO

Kv:	***Toimintakulut*** ***Perus it-veloituksen lisäys***	***+ 75.516 €***
	Toimintakulut ***Henkilöstökulut***	***- 3.577 €***

TALOUS								
Ennuste 31.12.2010								
1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero	
Kaupunginvaltuusto								
1 02	T	10	10		10	7	-3	
	M	782	964		964	829	+135	
	N	-771	-954		-954	-822	+132	

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Ryhmien välisen sopimuksen keskeisiä haasteita hallintokunnalle:

Ryhmien välisen sopimuksen osalta haasteen tarkastuslautakunnalle muodostaa sopimuksen toimeenpanon ja tätä kautta toteutumisen arviointi. Haasteena tällöin on mm. se, millä tavoin sopimusta toteutetaan erillisen ohjelmarakenteen ja vuosittaisten talousarvioiden ja taloussuunnitelmien kautta.

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:

Tarkastuslautakunnan tavoitteena on valtuustokaudella tukea valtuuston päättämien strategisten tavoitteiden toteutumista toiminta-ajatuksensa mukaisesti. Tavoitteiden toteutumista tuetaan arviointitoiminnalla, jossa tarkastellaan asetettujen tavoitteiden toimeenpanoa, toteutumista ja vaikutuksia organisaation eri tasoilla ja toiminnoissa. Arviointitoiminnalla pyritään kattamaan olennaisimmiksi katsotut asiakokonaisuudet tai toiminnot valtuustokauden aikana. Arviointitoiminnan tuloksista raportoidaan kulloinkin tarkoituksenmukaisella tavalla.

Kv:	***Toimintakulut*** ***Perus it-veloituksen lisäys***	***+ 31.668 €***
	Toimintakulut ***Henkilöstökulut***	***- 3.627 €***

Virastopäällikön yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Toimikauden 2009 - 2012 tarkastuslautakunta on jatkanut raportointikaudella vuoteen 2009 ja 2010 kohdistunutta arviointia ja tarkastusta laaditun arviointisuunnitelman pohjalta.
Vuoden 2009 arviointia varten perustetun tarkastuslautakunnan toimikunnan raportti ”Turun kaupungin talousarvioprosessin arviointi ja kehittäminen 2010 - Case sosiaali- ja terveystoimi” hyväksyttiin 22.4.2010. Kaupunginvaltuusto käsitteli raportin 10.5.2010.
Tarkastuslautakunnan kokouksissa on kuultu ympäristötoimenjohtajaa kestävän kehityksen näkökulmista sekä kaupunginjohtajaa Turun kaupungin vuoden 2009 tilinpäätöksestä, Turku-sopimuksen ohjelmien sekä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta vuonna 2009. Tarkastuslautakunnalle 8.4.2010 järjestetyssä seminaaripäivässä on kuultu muuta kaupungin johtoa, talousjohtoa ja henkilöstöjohtoa arvioinnin valmisteluun liittyen.
Tarkastuslautakunnan raportti vuoden 2009 arvioinnista hyväksyttiin 27.5.2010. Kaupunginvaltuusto käsitteli raportin 14.6.2010.
Kaupungin tilintarkastaja PwC Julkistarkastus Oy on tehnyt lakisääteistä vuoteen 2009 kohdistunutta tilintarkastusta. Tilintarkastaja on raportoinut tarkastustyön etenemisestä lautakunnalle. Tilintarkastaja antoi vuotta 2009 koskevan tilintarkastuskertomuksen 29.4.2010. Tilintarkastuskertomus oli kaupunginvaltuuston käsittelyssä 14.6.2010. Lisäksi tilintarkastaja on 11.5.2010 antanut muistion vuoden 2009 tilinpäätöksen tarkastamiseen liittyvistä havainnoista. Kaupunginhallituksen selvitys tilintarkastusmuistion aiheuttamista toimenpiteistä on pyydetty antamaan lokakuun loppuun mennessä.

TALOUS

Ennuste 31.12.2010

1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero
Tarkastuslautakunta							
1 03	T	0	0		0	0	0
	M	508	638		638	638	0
	N	-508	-638		- 638	- 638	

KAUPUNGINHALLITUS

Ryhmien välisen sopimuksen keskeisiä haasteita hallintokunnalle:	
	Ryhmien välisen sopimuksen toimeenpano kaupunkikonsernin tasolla sekä seuranta ja ohjaus hallintokuntien toimenpiteiden osalta.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle	
	- kaupungin talouden tasapainon saavuttaminen
	- kaupungin henkilötyövuosimäärän vähentäminen
	- työllisyyden turvaaminen

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
	2006	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
talouden ylijäämä taseessa (milj. €)	118,4	109,5	76,2	85,3	59,1		
henkilötyövuodet	13.034,8	12.934,6	12.942,9	12.934,8	31.12.2010 12.457,9		
väestön määrä	175.354	175.286	175.582	175.768	176.181		
Työttömyysaste, vuosikeskiarvo %	10,4	9,4	9,1	11,6	laskee		
Mittarit ovat vuositason mittareita.							

Kv:	***1.***	***Koko kaupunkitasolla vähennetään henkilöstömenoja – 4.762.299 vuoden 2010 talousarvioehdotuksen palkka- ja sotukulujen suhteessa. Vähennys toteutetaan mm. talkoovapailla ja sijaisten käyttöä vähentämällä.***	
	2.	***Koulu- ja palveluverkkoselvitykset sovitetaan yhteen opetustoimen, palvelutoimen, keskushallinnon ja joukkoliikennetoimiston kesken siten, että selvitykset laaditaan jatkossa yhteistyössä.***	
	3.	***Satunnaisiin rahoitustuottoihin sisällytetään yksittäisten asuntojen myyntivoitto 25.000.000 €***	
		Toimintatuotot	***+ 13.886.684 €***
		Toimintakulut	***+ 878.378 €***
		Perus it-veloituksen lisäys	
	4.	***Avustusmäärärahojen siirto kulttuurilautakunnalle:***	
		Toimintakulut	***- 8.400 €***
		Lasten- ja nuortenkulttuuriyhdistys - Vilperi ry, Seikkisrock'in järjest.	
		Toimintakulut	***- 23.000 €***
		Turku Jazz r.y.	
		Toimintakulut	***- 10.000 €***
		Varsinais-Suomen elokuvakeskus - Egentliga Finlands filmcentrum, Suomalaisen elokuvan festivaali ry	

	5.	***Pysyvien vastaavien myyntivoitot***		***+ 450.000 €***
		Myydään keskushallinnon taseessa olevat ei-strategiset omistukset. Myynti kilpailutetaan ja toteutetaan heti, kun asianomainen kaupunginhallituksen päätös on lainvoimainen.		
	6.	***Selvitetään henkilöstökassa- ja kassapalveluiden uudelleenjärjestely.***		
	7.	***Toimintakulut***		***+ 5.000.000 €***
		Varaus taantumasta johtuvien kustannusten hoitoon		
		Toimintakulut		***- 293.908 €***
		Henkilöstökulut		
		Toimintakulut		***-535.883 €***
		(Kj): Avustuksista yhteisöille vähennetään 5 %		
Kv:		***Poistetaan sitova teksti:*** ***Avustuksista yhteisöille vähennetään 5 %.***		
		Pysyvien vastaavien myyntivoitot		
		(Kj): Myllykodin myynti toteutetaan vuoden 2010 aikana		
Kv:		***Poistetaan sitova teksti:*** ***Pysyvien vastaavien myyntivoitot*** ***Myllykodin myynti toteutetaan vuoden 2010 aikana***		
Kv:	*8.*	***Lisätään sitova teksti:***		
		Pysyvien vastaavien myyntivoitot		***+ 5.000.000 €***
		Jätteenpolttolaitoksen myynti Turku Energia Oy:lle vuoden 2010 aikana.		
Kv:		***Tili: 104 1814***		
		Varaus korkeakouluharjoittelupaikkojen kustannuksiin		
		Toimintakulut		***+ 60.000***
			TA 2011 (1.000 €)	***TA 2012 (1.000 €)***
			60	***60***
Kv:	*9.*	***Lisätään sitova teksti:*** ***Valmistellaan kh:lle joulukuun 15. päivä 2009 mennessä käsiteltäväksi hankesuunnitelma kaupungin osallistumisesta kumppanuushankkeena VR:n entisen konepajan tilojen muuttamiseen kulttuurin ja luovan talouden keskukseksi huomioiden kulttuuripääkaupunkivuoden 2011 tilatarpeet.***		
		Tili: 104 18 Varausmäärärahat ***Uusi tili: Kulttuurin ja luovan talouden keskus***	***TA 2011 (1.000 €)***	***TA 2012 (1.000 €)***
			+ 500	***+ 500***
Kv:	*10.*	***Lisätään sitova teksti:*** ***Koulujen siivouksesta kilpailutetaan 30 % vuonna 2010 ja vastaavasti vähennetään liikelaitoksen omaa henkilöstöä.*** ***Vuoden 2011 aikana kilpailutetaan kiinteistönhoidon kokonaisuus verrokin aikaansaamiseksi.***		
Kv:	*11.*	***Lisätään sitova teksti:*** ***Talousarviossa asetetaan kiinteistöpalveluliikelaitoksen tuottamille suoritteille asiakashallintokuntien kustannuksia alentavat vuositavoitteet, joiden lähtökohtana on, että sisäiset hinnat ovat kai-***		

		kilta osin markkinatasolla 2011 loppuun mennessä (kts. omistajapolitiikka). ***Johtokunnan tulee tuoda konsernijaostolle tavoitetta koskevat mittarit tammikuussa 2010.***	
Kv:	***12.***	***Lisätään sitova teksti:*** ***Kaupunginhallitus käynnistää vuoden 2011 talousarvion ja 2012-13 taloussuunnitelman laadinnan normaalia aikaisemmin helmikuun 2010 aikana. Kaupunginhallitus varmistaa valtuuston hyväksymien strategisten ohjelmien toimeenpanon osana lauta- ja johtokuntien talousarvion 2010 toimeenpanoa ja sitovien tavoitteiden ja mittareiden valmistelua vuoden 2011 talousarvioon***	
Kv:	***13.***	***Lisätään teksti:*** ***Mikäli perusopetukseen saadaan vuoden 2010 aikana lisää valtionosuuksia tai ammattiopetukseen lisää aloituspaikkoja, arvioidaan tarpeet muuttaa ao. hallintokuntien talousarvioita***.	
Kv:	***14.***	***Lisätään teksti:*** ***Kevätkauden 2010 aikana käydään Turun seudun kuntien kanssa neuvottelut koskien seudun kuntien veroperusteiden määräytymistä ja yhteistyötä Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin omistajaohjauksessa.***	

Virastopäällikön yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

1. Henkilöstömenojen vähennyksen toteutumisesta tietoja saadaan vasta tilinpäätöksen yhteydessä. Kaupungin henkilöstölle on suositeltu talkoovapaiden käyttöä ja sijaisten käyttöä on pyritty vähentämään.
2. Koulu- ja palveluverkkoselvityksiä ryhtyy jatkossa koordinoimaan keskushallintoon perustetun Tilakeskuksen tilajohtaja.
3. Satunnaisiin rahoitustuottoihin sisällytetty yksittäisten asuntojen myyntivoittotavoite on arvioitu uudelleen 10 milj. euroksi.
4. Ko. avustusmäärärahat on siirretty kulttuurilautakunnan talousarvioon.
5. Pysyvien vastaavien myyntivoitot toteutunevat talousarvion mukaisesti. Myyntivoitto realisoituu ainoastaan Lännet Tehtaat Oy:n osakkeiden myynnistä, koska muut myynnit on keskeytetty.
6. Henkilöstökassa- ja kassapalveluiden uudelleenjärjestely on käynnissä.
7. Taantumasta johtuvien kustannusten hoitoon varatusta määrärahasta on myönnetty lisämääräraha työllisyysmäärärahoihin (Kh 6.4. § 202), turkulaisten nuorten kesätyöntekijöiden ja korkeakouluharjoittelijoiden palkkaamiseen (Kh 7.6. § 339). Määrärahan käytöstä päättää kaupunginhallitus.
8. Jätteenpolttoliikelaitoksen myyntiasiassa tullaan tekemään päätösehdotus syksyllä 2010.
9. Kaupunginvaltuusto on 30.8.2010 § 168 päättänyt Luovan talouden kulttuurikeskuksen perustamisesta VR-konepajalle sekä siihen liittyvistä rahoitusjärjestelyistä.
10. Opetuslautakunnan päätös kilpailutuksesta on tekemättä, minkä vuoksi kilpailutus siirtyy todennäköisesti kevääseen 2011.
11. Kiinteistöpalveluliikelaitoksen johtokunta on kokouksessaan 16.2.2010 § 21 hyväksynyt ko. mittarit.
12. Keskushallinnon talouden vastuualue aloitti talousarvion 2011 valmistelutyöt ohjelukujen osalta helmikuussa. Kaupunginhallitus hyväksyi 24.5. § 319 omalta osaltaan hallintokunnille annettavat ohjeluvut. Kaupunginvaltuusto on 10.5. § 85 hyväksynyt Asukkaiden hyvinvointiohjelman toteutumisen seurantamittarit. Muiden ohjelmien valmistelutyöt ovat käynnissä.
13. Perusopetuksen talousarviota on muutettu kotikuntakorvausten johdosta ja ammattiopetuslautakunnan talousarviota tarkistetaan aloituspaikkojen lisäysten takia.
14. Turun seudun kuntien kanssa on pidetty yhteisiä keskustelutilaisuuksia, mutta niissä ei ole käyty neuvotteluja koskien seudun kuntien veroperusteiden määräytymistä. Turun seudun kunnat toteuttavat Varsi-

nais-Suomen sairaanhoitopiirin omistajaohjausta Paras-kuntien yhteistyönä Paras-hankkeen palvelutyöryhmässä ja sen SoTe-alatyöryhmässä. Esimerkkinä voidaan mainita yhteispäivystyksen toteuttaminen T-sairaalaan yhteyteen. Turun kaupungin ja Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin välillä toimii virkamiestasoinen kolmiportainen toiminnan ja talouden ohjaukseen liittyvä neuvottelujärjestelmä, johon kuuluu kaupungin ja sairaanhoitopiirin ylimmän johdon neuvottelut sekä johtoa tukevat controller- ja klinikkatason neuvottelut.

TALOUS

Ennuste 31.12.2010

1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero
Kaupunginhallitus							
1 04	T	32.459	44.911	-1.900	43.011	38.984	-4.027
	M	90.275	104.669	-6.240	98.430	97.428	+1.002
	N	-57.816	-59.758		-55.418	-58.444	-3.026
Investoinnit							
2 04	M	781	8.726	-34	8.692	8.592	+100
	T	630	5.660		5.660	5.560	-100
	N	-151	-3.066		-3.032	-3.032	0

Virastopäällikön kuvaus talouden toteutumisesta:
Jätteenpolttoliikelaitoksen myynti sisältyy kaupunginhallituksen investointien ennusteeseen, mutta myyntiasia on vielä kesken ja päätös asiasta tullaan tekemään myöhemmin syksyllä. Liiketoimintakaupasta budjetoitu myyntivoitto (5,0M€) on siirretty pois kaupunginhallituksen ennusteesta toteutuvaksi satunnaisissa tuotoissa, minkä johdosta kaupunginhallituksen tulot alittuvat.

Kaupunginhallituksen alaiset nettoyksiköt sekä erilliset keskukset ennustavat pysyvänsä talousarviossa. Menojen alittumista ennustetaan päätöksenteon tuen, talous- ja it-toiminnan sekä eläkkeiden määrärahoihin.

KAUPUNGINHALLITUS, OMARAHOITUSOSUUDET

Kv: ***Toimintakulut*** ***- 837.000 €***
Kiinteistöliikelaitoksen palvelumaksusopimus 0 kasvu

TALOUS

Ennuste 31.12.2010

1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero
Kaupunginhallitus, omarahoitusosuudet							
1 11	T	0	0		0	0	0
	M	36.919	37.478		37.478	37.478	0
	N	-36.919	-37.478		-37.478	-37.478	

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Asiakastyytyväisyys (kyselytutkimus, asteikko 1-5)	3,88	3,8	3,8	3,8	3,9	3,8	
Hyvä toimitusvarmuus	Hyvä	hyvä	hyvä	hyvä	hyvä	hyvä	hyvä
Asiakkuuksien hoidon kustannustehokkuus (€/MWh)	0,56	0,60	0,74	0,69	0,61	0,61	0,61
Sähkön ja lämmön myynti (GWh/v.)	3416	3245	3187	3393	3370	2136	3500
Henkilöstömäärä keskimäärin	298	298	297	293	280	296	285
Uusiutuvien energialähteiden osuus kaukolämmön tuotannossa					580	300	580
Ekotukihenkilö(t) osoitettu					kyllä	kyllä	

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Toimenpiteistä huolimatta asiakastyytyväisyys ei ole tavoitteen mukaisella tasolla.

Henkilöstösuunnitelmassa ei ole huomioitu kaupungin liikennevaloasennustoiminnan siirtymistä Turku Energialle.

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikevaihto (1.000 €)	168 824	172 207	185 797	197 351	194 700	115 700	194 700
Liikevoitto (1.000 €)	22 844	26 862	21 089	27 494	23 800	6 300	20 000
Tilikauden tulos (1.000 €)	21 320	21 170	13 199	23 175	15 100	5 600	12 300
Kaupungin avustukset (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	0
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	18,6	18,8	13,3	21,5	17,7	-	
Oman pääoman tuotto %, ROE	21,1	19,8	12,1	20,9	18,8	-	

Osinkotuotto kaupungille, (1.000€)	14 625	14 025	13 500	21 300	14 000	7 010	14 010
Nettoinvestoinnit, (1.000 €)	12 800	15 100	19 000	12 300	18 400	5 500	16 000
Gearing (nettovelkaantumisaste) %	26,5	21,1	25,1	17,6	24,8	-	
Omavaraisuusaste %	46,2	49,6	48,8	50,4	50,4	-	
Yhteenveto	Turku Energia tarjoaa asiakkailleen ympäristömyötäisiä, kilpailukykyisiä ja vaivattomasti käytettäviä energiapalveluita. Asiakastyytyväisyys, -myyntivolyymi ja liiketoiminnan kannattavuus taataan kehittämällä toiminnan kustannustehokkuutta sekä varmistamalla riskienhallinnan onnistuminen ja investointien tuottavuus. Henkilöstön hyvinvointi ja osaaminen ovat edellytyksiä edellä mainituissa tavoitteissa onnistumiselle.						

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Alkuvuoden aluehintaero sähkönhankinnassa ja suuret öljynhankintakustannukset lämmöntuotannossa ovat vaikuttaneet negatiivisesti tuloksen kehittymiseen.

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Toiminnalliset tavoitteet saavutettiin.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
						31.7.2010	31.12.2010
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**		
Alueelle saatavan ulkoisen rahoituksen osuus yhtiön oman toiminnan kautta suhteessa Turun kaupungin panostukseen. (kerroin ja €)			4,8	3,4	> 4,5 *)	tietoa ei kesken tilikauden ole käytettävissä	
Yhtiöille arvioitavaksi saapuvien tutkimuslähtöisten liiketoimintaideoiden määrä (kpl)					85	44	85
Yrityshautomoissa ja -kiihdyttämöissä aloittavien ja lopettavien yritysten määrä (netto)					- uusia hautomoyrityksiä 10 kpl - hautomosta ”valmistuneita” 10	- uusia hautomoyrityksiä 0 kpl -hautomosta ”valmistuneita” 5 kpl	- uusia hautomoyrityksiä 8 kpl - hautomosta ”valmistuneita” 11 kpl
Yritysten kanssa käytyjen invest in -sijoittumisneuvotteluiden lukumäärä					12	2	7

*) Yksittäisten pääomasijoitusten vaihtelut saattavat aiheuttaa vuosittain merkittäviä heilahteluja tunnusluvun arvoon. Pitkällä tähtäyksellä trendin pitää olla nouseva.

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikevaihto (1.000 €)	10.797	10.396	8.770	8.123	7.120	4.164	7.785
Liikevoitto (1.000 €)	17	842	-902	-848	-66	-7.686	-7.680
Tilikauden tulos (1.000 €)	-393	427	-1.333	-1.297	0	-7.887	-7.871
Kaupunkikonsernin panostukset (1.000 €)	4.536	3.951	3.415	2.866	3.592	1.723	3.846
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI %	0,1	3,2	-1,3	-2,1	0,0	-25,5	-12,5
Osinkotuotto kaupungille (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestoinnit, (1.000 €)	1.886	-722	1.910	447	-26.262	-121	-26.160
Gearing (nettovelkaantumisaste) %	37	30	41	49	-64	87	-52

Omavaraisuusaste %		50,84	50,75	51,95	82	40	87	

*) Tilikauden toteumatiedot ovat 30.6.2010 tilanteesta.
TScP Oy on 30.6.2010 jakautunut kahdeksi uudeksi yhtiöksi ja ennustetiedot muodostuvat ”vanhan” TScP-konsernin 1-6/2010 ja ”uuden” TScP-konsernin tietojen yhdistelmästä.

Yhteenveto: (tj:n katsaus OYE-ohjelman toimenpiteiden etenemiseen ja talouteen)

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Vuoden 2010 budjetin keskeisinä oletuksina oli, että kiinteistöomistuksesta irtaudutaan vuoden 2010 alkuun mennessä ja EIB:n lainat maksetaan pois sekä osakepääomaa alennetaan 10 miljoonalla eurolla v. 2010.

Kiinteistöomaisuudesta luopuminen on viivästytyt noin puolella vuodella ja se on toteutettu 30.6.2010 tapahtuneella TScP Oy:n kokonaisjakautumisella siten, että kiinteistöliiketoiminta siirtyi uuteen TScP Kiinteistöt Oy:öön ja elinkeinopoliittinen toiminta uuteen Turku Science Park Oy:öön.

30.6.2010 tilinpäätöksen tappio on n. 7,8 milj. euroa. Pääosin tappio johtuu Kiinteistö Oy:n Focun 7,4 milj. euron arvon alaskirjauksesta, joka perustuu Turun kaupungin neuvotteluihin Kiinteistö Oy Focun myymisestä n. 8,5 milj. euron hintaan. TScP Oy:n toimintapolitiikan mukaan Kiinteistö Oy Foculle on pyritty löytämään ostaja, joka ottaisi tilat lääketehdaskäyttöön, jolloin kiinteistöstä saatava kauppahinta olisi huomattavasti korkeampi kuin myytäessä käyttäjälle, joka ei ole alan teollinen toimija.

Kaupunkikonsernin panostusten määrä tulee ennusteen mukaan ylittämään budjetoidun määrän kaupungin myönnettyä budjetoidun lisäksi erillisrahoituksen Invest in –toimintaan, sekä Innovation Mill-hankkeeseen. Ennusteen mukaan myönteinen rahoituspäätös saadaan lisäksi myös Protomo-hankkeelle.

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Yhtiölle arvioitavaksi saapuvien tutkimus/teknologialähtöisten liiketoimintaideoiden määrä tulee ennusteen mukaan toteutumaan suunnitellulla tavalla. Yrityshautomossa aloittavien uusien yritysten osalta tullaan ennusteen mukaan jäämään hieman tavoitemäärästä.

Yleinen laskusuhdanteen vuoksi ulkomaisten investorien mielenkiinto Suomea kohtaan on ollut varsin vähäinen. Invest in –toimintaan v. 2010 suunnatun toiminnallisen rahoituksen puuttuessa ei keskitettyihin myyntitoimeksiantoihin ole ollut varaa, eikä sopimusta Invest In Finlandin kanssa ole päästy tekemään. Yritysten kanssa käytyjen sijoittautumiskontaktien lukumäärä erityisesti bio-alan yritysten osalta on kuitenkin ylittänyt selvästi budjetoidun määrän; 50 kpl:een tavoitteesta on 7/2010 mennessä toteutunut 51 kpl ja vuositason ennuste on 71 kpl.

PALVELUTOIMI

1.1. – 31.7.2010

Palvelutoimen tavoitteiden toteutuminen

1 25	Peruspalvelulautakunta
1 52	Liikuntalautakunta
1 54	Nuorisolautakunta
1 56	Kulttuurilautakunta
	Myllykoti Oy
	Forum Marinum säätiö

Sopimusohjausmallin toteuttaminen

Kaupunginhallitus on hyväksynyt strategisen palvelusopimuksen peruspalvelulautakunnalle ja kulttuurilautakunnalle 8.2.2010.

Kaupunginhallituksen ja peruspalvelulautakunnan välisessä strategisessa palvelusopimuksessa on sovittu lautakunnan strategiset painopisteet, strategiset kehittämistavoitteet ja resurssit ydinprosesseittain.

Vuoden 2010 peruspalvelulautakunnan strategisessa palvelusopimuksessa kaikissa neljässä ydinprosessissa painottuu rakennemuutoksen aikaansaaminen eli palvelutuotannon siirtäminen laitoshoidosta avohoitoon tai kevyempään hoitomuotoon, ehkäisevän työn tehostaminen, peruspalveluiden turvaaminen sekä tuottavuuden ja vaikuttavuuden parantaminen.

Kaupunginhallituksen ja kulttuurilautakunnan väliseen strategiseen palvelusopimukseen on kulttuurilautakunnan esityksen mukaisina prioriteetteina kirjattu avustusten tason pitäminen vähintään ennallaan, kaikkien toimialojen (kirjasto, museo, teatteri, orkesteri) toiminnan ylläpitäminen, lasten ja nuorten toiminnan pitäminen vähintään samalla tasolla sekä tulonmuodostuksen varmistaminen ja lisääminen.

Sopimusohjausmallin toteuttaminen nuorisotoimessa ja liikuntatoimessa käynnistyy syksyllä 2010. Tavoitteena on, että sopimusohjausmalli otetaan käyttöön nuorisolautakunnan ja liikuntalautakunnan vuoden 2012 talousarviossa.

Ohjelmatyö

Keväällä 2010 käynnistettiin palvelutoimen hallintokuntien yhteistyönä Asukkaiden hyvinvointiohjelman tavoitteita ja toimenpiteitä kuvaavien mittarien määrittely. Määrittelytyöhön osallistui myös opetustoimi. Asukkaiden hyvinvointiteemaan sisältyvät ohjelmat jakautuvat ikäkausittain lasten ja nuorten ohjelmaan, työikäisen väestön ohjelmaan ja senioriohjelmaan. Turun kaupunginvaltuusto hyväksyi asukkaiden hyvinvointiohjelman toteutumisen seurantamittarit 10.5.2010.

Muutokset palvelutoimen hallinnossa

Varhaiskasvatuksen toiminnot ja henkilöstöresurssit on siirretty peruspalvelulautakunnalta 1.8.2010 alkaen opetustoimen hallinnon alaisuuteen kaupunginvaltuuston 14.12.2009 päätöksen mukaisesti.

Toiminnan ja talouden toteutumisnäkymät

Sosiaali- ja terveystoimen toiminnassa on toteutettu strategiseen palvelusopimukseen kirjattuja tavoitteita. Sairaanhoitopiirin ja sosiaali- ja terveystoimen hyvällä yhteistyöllä on sairaanhoitopiirin palvelujen käyttö saatu vähenemään, mikä näkyy myös erikoissairaanhoidon menojen kasvun

taittumisena. Peruspalvelulautakunnan antaman selvityksen mukaan palvelurakenteen muuttaminen laitoshoidosta avohoitoon tai tehostettuun palveluasumiseen on edennyt, mutta suunnitelmia hitaammin. Työttömyyden, erityisesti pitkäaikaistyöttömyyden lisääntyminen näkyy sosiaalityön ja kuntoutumispalveluiden kysynnän lisääntymisenä.
Peruspalvelulautakunnan talousarvion nettomenojen arvioidaan ylittyvät 9,6 milj. euroa (ilman varhaiskasvatuksen nettomenoa).

Nuorisotoimen ja liikuntatoimen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutetaan. Nuorisotoimen eri palveluita käyttäneiden kokonaismäärä tulee ylittämään asetetun tavoitteen. Liikuntatoimella vuosi 2010 on poikkeuksellinen vuosi kahden suuren investoinnin johdosta. Impivaaran uimahalli on ollut suljettuna perusparannus- ja laajennusinvestoinnin ja Varissuon jäähalli perusparannusinvestoinnin johdosta. Sulkemisten johdosta liikuntatoimen toimintamenot tulevat jonkin verran alittamaan budjetin. Investoinnit tulevat lisäämään uimahallin ja jäähallin käyttökustannuksia merkittävästi ja niiden rahoittaminen tulee olemaan liikuntatoimelle haaste tulevaisuudessa.

Kulttuuritoimessa toiminnalliset tavoitteet arvioidaan saavutettavan kirjastojen kävijämäärien ja lasten kulttuuritapahtumien kävijämäärien kohdalla. Sen sijaan museokeskuksen, kaupunginorkesterin ja kaupunginteatterin yhteenlaskettu kävijämäärä jää alle tavoitteen. Kulttuurilautakunnan nettomenot tulevat ennusteen mukaan ylittymään 0,2 milj. eurolla, mikä aiheutuu kokonaisuudessaan teatterin toiminnasta. Mikäli talous toteutuu ennusteen mukaisesti, on kaupunginteatterin tehtävä suunnitelma talousarvion negatiivisen poikkeaman kattamisesta kolmen vuoden taloussuunnittelujaksolla tilinpäätöksen 2010 valmistumisen jälkeen. Taidelaitosten vaihtoehtoisten toimintatapojen selvittäminen käynnistyy syksyllä 2010.

Forum Marinum – säätiön toiminnalliset tavoitteet saavutetaan hyvin ja ennusteen mukaan kuluvan vuoden kävijämäärä ylittäisi huomattavasti tavoitetason. Taloudellisten tavoitteiden osalta liikevaihto (836 t€) on jo ylittänyt tavoitetason (540 t€) selkeästi. Liikevoiton osalta toteuma (- 605 t€) on hieman tavoitetasoa alempi, mutta ennusteen mukaan tavoite (-580 t€) tultaisiin saavuttamaan. Investoinnit kuluvana vuonna toteutetaan kaupungin takaamalla 1,3 M€ lainalla.

Myllykodin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ollaan saavuttamassa hyvin. Liikevaihdon ennustetaan ylittävän tavoitteen 263 tuhannella eurolla. Myös liikevoiton ja tilikauden tuloksen ennustetaan ylittävän hieman tavoitetason. Yhtiö pystyy toteuttamaan tavanomaiset korjausinvestointinsa tulorahoituksellaan, mutta mikäli suurempia kiinteistön korjaustarpeita ilmenee, joudutaan hakemaan lisärahoitusta. Yhtiön tase on vakavarainen.

PERUSPALVELULAUTAKUNTA

Ryhmien välisen sopimuksen keskeisiä haasteita hallintokunnalle:
Ryhmien välisen sopimuksen eräs keskeinen tavoite on keskittyä ydinpalveluihin. Sosiaali- ja terveydenhuollon haasteena on järjestää ydinpalvelut mahdollisimman taloudellisesti ottaen kuitenkin huomioon lainsäädännön asettamat monet laatu- ja palvelutakuuvaatimukset. Monet sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut ovat subjektiivisia oikeuksia, joita asiakkaalla on oikeus saada. Kaikissa neljässä sosiaali- ja terveydenhuollon ikäkaaren mukaisissa prosesseissa on tavoiteasetannassa painotettu ennalta ehkäisevän työn merkitystä. Tavoitteena on kohdentaa enemmän resursseja ehkäisevään työhön siinä määrin kuin se vähenevien resurssien tilanteessa on mahdollista irrottaa vaarantamatta peruspalveluiden järjestämistä. Tuloksellinen ehkäisevä työ edellyttää yhteistyötä ja sitoutumista laajalti kaupungissa tavoitteisiin pääsemiseksi. Palvelusetelijärjestelmää laajennetaan varhaiskasvatukseen. Palveluja tuotetaan yhdessä yritystoiminnan ja kolmannen sektorin kanssa. Oppilaitosyhteistyön avulla varmistetaan palvelujen laatua ja henkilöstön osaamista. Ikäihmisten hoidon palvelurakennetta kevennetään ja siten edistetään talouden tasapainottamista kuitenkin varmistaen ikäihmisten tarpeenmukainen hoito. Haasteeksi muodostuu vähenevien resurssien ja kasvavan vanhusväestön määrän välisen epäsuhdan hallinta. Palvelurakenteen keventämisestä mahdollisesti tulevat resurssit menevät uusien palvelutarpeiden kattamiseen. Omaishoitajien taloudellista tukea lisätään siten, että he voivat hankkia riittävästi palveluja hoidettavansa kotona-asumisen tueksi. Senioriväestön elämänlaatua vahvistetaan kansalaisten aktiivisuutta tukemalla yhdessä eri hallintokuntien kanssa. Kulttuuripääkaupunkihanke näkyy ikäihmisten hoitolaitosten arjessa ja kotona asumisen tukena (tapahtumat).

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
Lasten ja nuorten prosessit	Tuetaan lasten ja nuorten normaalia kasvua ja kehitystä Turvataan peruspalvelujen saatavuus ja laatu Tehdään neuvolatoiminnasta perhekeskeisempi Puututaan ongelmiin niiden ilmetessä Tuetaan peruspalveluja erityispalvelujen konsultaatioilla Vahvistetaan ennaltaehkäisevää toimintaa Parannetaan lapsiperheiden koti- ja perhepalveluja Kehitetään lasten ja nuorten psykososiaalisen tuen muotoja Ennaltaehkäisevää toimintaa kehitetään yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa Kevennetään palvelurakennetta Lisätään avoimen varhaiskasvatuksen palveluja Kasvatetaan perhehoidon suht. osuutta lastensuojelun sijaishuollossa Haetaan palvelutuotantoon kustannustehokkaita ratkaisuja Tuetaan nuorten elämänhallintaa ja aikuistumista Järjestetään nuorten aikuisten tarvitsema erityistuki. Tuetaan palveluilla maahanmuuttajataustaisten nuorten osallisuutta yhteiskunnassa Tunnistetaan nuorten masennus Edistetään nuorten aikuisten sosiaalista vahvistumista Katkaistaan nuorten työttömyys Kehitetään nuorten psykososiaalisen tuen muotoja Turvataan päihdepalvelut
Ikäihmisten elämänlaadun	Muutetaan Ikäihmisten hoidon palvelurakenne avopalvelupainotteisemmaksi Lisätään kotihoidon peittävyyttä

turvaaminen	Lisätään omaishoidon tuen kattavuutta Muutetaan ympärivuorokautisen hoidon palvelurakennetta Parannetaan hoidon vaikuttavuutta Parannetaan ikäihmisten palvelujen hoitoketjun toimivuutta Turvataan aktiivinen elämä toimintakykyä ylläpitävillä palveluilla Toteutetaan laaja-alainen palvelutarpeen arviointi ja palveluohjaus Edistetään ja ylläpidetään 65 -vuotta täyttäneiden toimintakykyä
Työikäisten prosessi	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen Kavennetaan hyvinvointi- ja terveyseroja; erityisenä kohderyhmänä maahan-muuttajat Lisätään yhteistyötä yhdistysten ja yhteisöjen kanssa. Ehkäistään kansantauteja terveitä elämäntapoja tukemalla Huolehditaan terveellisestä ympäristöstä Palveluiden tarkoituksenmukainen kehittäminen Panostetaan peruspalveluihin Kehitetään palveluverkkoa tarkoituksenmukaisesti Kevennetään palvelurakennetta Panostetaan ennaltaehkäiseviin palveluihin

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutu-nut**	**Ennuste**
	2006	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Huoneisto m^2 - sosiaalitoimi - terveystoimi			135 498 104 914	239.633m2	240 000	TILA 235.495m2 KILA 1066m2 yht. 236.561m2	TILA 177.875m2 KILA 1066m2 yht. 178.940m2
Lasten ja nuorten koettu hyvin-vointi kasvaa (kouluterveys-kysely)		85%	-		-		seurataan joka toinen vuosi tehtävällä kyse-lyllä
Vuoden aikana huostaan otettu-jen lasten lukumäärä	50	59	46	60	vähenevä	32	
Perhehoidon suhteellinen osuus sijoituksista kasvaa	34,3%	33,2%	32,6%	32,6	kasvaa 5 %	33,2	toteutuu suunniteltua hitaammin
Perhetyötä ja kodinhoitoapua saavien perheiden lkm	376	423	439	383	kasvava	66,7 %	450
Väestön koettu hyvinvointi - terveytensä melko hyväksi tai hyväksi kokevien prosen-tuaalinen määrä (mie-het/naiset) (ATH) - hyvinvointia laajemmin kar-toittavia mittareita 2010 ATH-kyselystä		67,7/69,5 (1998-2007)		saadaan ATH-kyselystä		tuloksia ei vielä käy-tössä	**Vuositason mittari**
Hyvinvointierojen kaventuminen eri väestöryhmien välillä-(ATH) - melko hyväksi tai hyväksi terveytensä kokevien mää-rän prosentuaalinen ero kor-keasti ja vähän koulutettujen ryhmissä		21/18,4 (1998-2007)		saadaan ATH-kyselystä		tuloksia ei vielä käy-tössä	**Vuositason mittari**

Perusterveydenhuollon menojen ja sairaanhoitopiirin menojen suhde		31,9%	32,2%	33,6 %	yli 34 %	34,9 %	**Vuositason mittari**	
Laitoshoitoon siirtymistä pystytään myöhentämään 2 kk:lla neljän vuoden aikana							tavoite ikääntymispoliitisen ohjelmakauden mittainen	
Kotihoidon piirissä olevien + 75 määrä nousee +6,8 %					+1,7%		peittävyys lisääntynyt 1.09% (12/2008-12/2009 kuusikkoraportti)	
Ympärivuorokautisen hoidon piirissä olevien + 75 määrä vähenee -10,8 %					-2,7%		pitkäaikaisessa laitoshoidossa olevien määrää on pystytty vähentämään lähes tavoitteenmukaisesti	
Ikäihmisten ydinprosessin osuus hallintokunnan kokonaismenoista ei nouse					39%		pysynee ohjeluvussa	
Tehostetun palveluasumisen piirissä olevien + 75 määrä nousee +4 %					+1%		ei ole lisääntynyt riittävästi ja tavoitteiden mukaisesti	
Palvelujen piirissä olevien 75+ -ikäisten määrä							12/2009 ikävakioitu 27.8%	

Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Lasten ja nuorten kasvun turvaaminen

- lastensuojelun sijaishuollossa perhehoidon lisäämiseen **tähtäävä kehittämistyö on käynnistymässä, vaikutukset eivät näy vielä kaudella 1-7/2010**

Itsenäisesti selviytyvien toimintakyvyn turvaaminen

- Mittarit vuosimittareita, eivät kommentoitavissa.

Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu: mittareita ei ole kommentoitu numeraalisesti, koska tämän hetkinen tilastointi tuottaa vain +65-vuotiaiden tiedon, mutta ikääntymispoliittinen ohjelma ja sen mittarit kohdistuvat + 75-vuotiaille STM:n ikääntymispoliittisen ohjelman mukaisesti

Ikäihmisten elämänlaadun turvaaminen ydinprosessi
Muutetaan Ikäihmisten hoidon palvelurakenne avopalvelupainotteisemmaksi

- kotihoidon peittävyys on noussut tavoitteiden suuntaisesti, palvelujen jakautuminen vaikuttavimpiin palveluluokkiin vaatii vielä strategian mukaista tehostamista
- Omaishoidon tuen kattavuus +75 vuotiaiden osalta ei ole stategian mukaisesti lisääntynyt

- ympärivuorokautisen hoidon palvelurakenneuudistus on käynnistynyt eli vanhainkotitasoisia paikkoja on vähentynyt, mutta tehostetun palveluasumisen lisäämisen tavoitteista ollaan vielä hieman jäljessä
- ikäihmisten palvelujen hoitoketjujen toimivuuden tehostaminen on meneillään erityisesti liittyen omaan ja sairaanhoitopiirin väliseen hoitoprosessin kehittämiseen, SAS- ydintyöryhmän toiminta on alkanut

Turvataan aktiivinen elämä toimintakykyä ylläpitävillä palveluilla:

- palvelutarpeen arviointi +75 vuotiailla on muuttunut subjektiiviseksi oikeudeksi ja sen tulee tapahtua 7 vrk:n sisällä yhteydenotosta, palveluohjausta on lisätty. Lisäksi apul. kaupunginjohtajan asettama työ-

- ryhmä monipuolisten palveluohjauspisteiden lisäämiseksi tähtää myös tämän toiminnan kehittämiseen
- yhteistyö muiden hallintokuntien, seurakunnan ja kolmannen sektorin kanssa on tiivistynyt, samoin vapaaehtoistoiminnan kehittäminen lisäämällä mm vapaaehtoistyöntekijöiden koulutusta, koko toiminnan tavoitteena on monipuolinen toimintakyvyn ylläpitäminen entistä pidempään

Kv: ***Peruspalvelulautakunnan tavoitteet ja mittarit tarkistetaan sopimusohjausprosessin yhteydessä vuoden 2009 aikana ja tuodaan kaupunginvaltuuston päätettäväksi.***

Koulu- ja palveluverkkoselvitykset sovitetaan yhteen opetustoimen, palvelutoimen, keskushallinnon ja joukkoliikennetoimiston kesken siten, että selvitykset laaditaan jatkossa yhteistyössä.

Toimintakulut ***+ 7.639.296 €***
Perus it-veloituksen lisäys

Toimintakulut ***- 5.240.704 €***

Työterveyshuollon järjestämisvaihtoehdot selvitetään vuoden 2010 aikana.

Selvitetään erityishuoltopiirin ja kaupungin välinen työnjako.

Kaupungin lääkehuollon ja V-S sairaanhoitopiirin yhdistäminen selvitetään 1.5.2010 mennessä.

Toimintakulut ***- 2.156.887 €***
Henkilöstökulut

Toimintakulut ***- 80.539 €***
(Kj): Avustuksista yhteisöille vähennetään 5 %
Kv: ***Poistetaan sitova teksti:***
Avustuksista yhteisöille vähennetään 5 %
Kv: ***Poistetaan teksti: Toimintakulut – 80.539 €***

	Ta 2010	***Ts 2011 (1.000 €)***	***Ts 2012 (1.000 €)***
Toimintakulut/Avustukset	***+ 80.539***	***+ 81***	***+81***

Lisätään toimintakuluihin TA 2010-2012

Kv: ***Lisätään sitova teksti:***
Peruspalvelulautakunta kehittää muutosprosessien seurantaa ja prosessikuvauksia kehittämistoiminnan etenemisen sekä toiminnallisten ja taloudellisten vaikutusten varmistamiseksi.

Virastopäällikön yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

Palveluverkkoselvitystä on toteutettu yhteistyössä palvelutoimen ja opetustoimen kanssa. Varhaiskasvatuksen siirron yhteydessä yhteistyötä opetustoimen kanssa on erityisesti tiivistetty myös lautakuntatasolla.

Työterveyshuollon järjestämisvaihtoehtojen selvittely on keskushallinnon vastuulla.

Kehitysvammahuollon rakenteesta on tehty selvitys, jonka perusteella kehittämistyötä on jatkettu. Asumispalvelut

on kilpailutettu keväällä 2010. Valtiovallan ohjeistukseen perustuvaa rakennemuutosta toteutetaan yhteistyössä V-S Erityishuoltopiirin kanssa. Yhteistyötä muutoksen toteuttamiseksi on tiivistetty myös Paras- hankkeen osalta.

Kaupungin lääkehuollon ja V-S Sairaanhoitopiirin lääkehuollon yhdistämistä on selvitetty ja todettu lääkevalikoiman poikkeavan niin paljon toiminnan luonteesta johtuen, että tarkoituksenmukainen hyöty saavutetaan yhteiskilpailutuksella. Lisäksi yhteistyömuotoja kartoitetaan Paras- hankkeen toimesta.

Muutosprosessin seurantaa kehitetään sopimusohjauksen ja operatiivisen toiminnan lähtökohdista.

TALOUS

Ennuste 31.12.2010

1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero
Peruspalvelulautakunta							
1 25	T	81.049	72.393	1.868	74.261	81.575	+7.315
	M	634.210	568.890	6.418	575.308	592.238	-16.931
	N	-553.161	-496.496		-501.047	-510.663	-9.616
Investoinnit							
2 25	M	266	1.000		1.000	530	+470
	T	41	0		0	0	0
	N	-225	-1.000		-1.000	-530	+470

Peruspalvelulautakunnan talousarviossa ja ennusteessa ei ole mukana varhaiskasvatuksen tulosalueen menoja eikä varhaiskasvatukselle kuuluvaa osuutta viraston yhteisiin menoihin sisältyvistä eristä.

Tilinpäätöksen 2009 toimintakuluista on vähennetty varhaiskasvatuksen tulosalueen menot, mutta ei varhaiskasvatuksen osuutta yhteisistä menoista.

Virastopäällikön kuvaus talouden toteutumisesta:
Sosiaali- ja terveydenhuollon valtakunnallisissa vertailuissa Turku menestyy erittäin hyvin arvioitaessa esim. yksittäisten palveluiden toteuttamista. Sen sijaan Turun palvelurakenne on monilta osin merkittävästi vertailukaupunkeja raskaampaa.

Ydinprosessikohtaisessa tarkastelussa on esitetty ja aikataulutettu useita palvelurakenteeseen liittyviä kehittämiskohteita. Muutosten onnistuminen ja positiivisten vaikutusten realisoituminen edellyttää tulosaluerajat ylittävää yhteistyötä ja prosessilähtöistä tarkastelua. Em. johdosta rakennemuutosten toteuttaminen ja vaikutusten seuranta tulisi vastuuttaa ydinprosessijaon mukaan palvelujohtajille.

Peruspalvelulautakunnan toimialuetta säätelee lainsäädäntö, joka edellyttää kuntaa varautumaan kuntalaisten palvelutarpeeseen, jonka ennakoiminen ei kaikilta osin ole mahdollista. Palvelutakuiden toteuttaminen niin sosiaali- kuin terveydenhuollossakin asettavat suuria vaatimuksia erityisesti heikkenevässä taloudellisessa tilanteessa. Em. toteuttaminen ei kuitenkaan ole esteenä palvelurakenteiden ja tuotantotapojen kehittämiselle.

Talousarvion keskeiset ylitysuhat liittyvät koko hallintokunnan tasolla henkilöstömenoihin, asiakaspalveluiden ostoihin ja avustuksiin. Henkilöstömenojen vähennystavoite on ollut liian haasteellinen vaikka se on osittain ollut hallintokunnan keinovalikoimissa. Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut ovat kuitenkin erittäin työvoimavaltaisia ja vähennyksiä on vaikea toteuttaa ilman selkeitä palveluiden lakkautus- tai vähennyspäätöksiä.

Asiakaspalveluiden ostoista noin 2,8 miljoonaa liittyy sairaanhoitopiirin maksuosuuteen ja meno on kuntaa velvoittava. Ylityksen minimoimiseksi on tehty hyvää yhteistyötä sairaanhoitopiirin ja omien tulosalueiden kanssa ja aikaisempien vuosien menojen kasvu on saatu taittumaan. Muut asiakaspalveluiden ostojen ylitykset liittyvät pääosin vammaisten ja vanhusten asumispalveluihin sekä mielenterveyskuntoutujien palveluihin. Hintojen korotukset perustuvat sopimuksiin ja lisäksi palveluiden kysynnän kasvu on ollut merkittävää.

Avustusten ylitys johtuu pääosin työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvusta. Ylityksen minimoimiseksi on panostettu kuntouttavaan työtoimintaan ja muihin työllistämistoimiin siinä laajuudessa kuin mihin työllistämismääräraha sen mahdollistaa.

Peruspalvelulautakunnan talousarvio uhkaa ylittyä bruttomääräisesti n. 16,9 M€ ja nettomääräisesti noin 9,6 M€. Taloutta ei ole mahdollista sopeuttaa lautakunnan omilla toimenpiteillä mutta rationalisointikeinojen valmistelua jatketaan ja ylitysuhkaa pyritään minimoimaan.

Virastopäällikön yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Lasten ja nuorten kasvun turvaamisen ydinprosessissa palvelut on pystytty tuottamaan sopimusten mukaisesti. Ennaltaehkäisevässä toiminnassa neuvolatoimintaa, koulu- ja opiskelijaterveydenhuoltoa sekä suun terveydenhuoltoa koskevan asetuksen mukainen toiminta on asteittain käynnistetty. Lastensuojelun sijaishuollon kehittäminen on käynnistynyt ja varhaiskasvatuksen palveluseteli on otettu kokeilun käyttöön. Erikoissairaanhoidon palvelujen käyttöä on vähennetty, mikä näkyy myös sairaanhoitopiirin palvelujen käytön vähenemisessä.

Itsenäisesti selviytyvien toimintakyvyn turvaaminen
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen
Yleinen taloudellinen tilanne on vaikuttanut turkulaisten hyvinvointiin, työttömyys, erityisesti pitkäaikaistyöttömyys on lisääntynyt. Tämä on aiheuttanut kysynnän lisääntymistä erityisesti sosiaalityön ja kuntoutumispalveluiden tulosalueilla. Maahanmuuttajien kotoutumista ja hyvinvointia lisäävät hankkeet ovat edenneet tyydyttävästi. Yhteistyötä järjestöjen ja yhteisöjen kanssa on tehostettu avustusjärjestelmää kehittämällä, tämä työ jatkuu edelleen.
Palveluiden tarkoituksenmukainen kehittäminen
Palvelujen painotuksen siirtäminen erikoissairaanhoidosta perusterveydenhuoltoon on edennyt, sairaanhoitopiirin palvelujen käyttö on vähentynyt. Perusterveydenhuollon kehittämishanke on käynnistynyt.
Ikäihmisten ydinprosessi

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen palvelurakenteen muuttamiseksi on osittain oikeansuuntaista, mutta riittämätöntä. Kotihoidon kehittäminen on edelleen meneillään ja palvelut painottuvat +75-vuotiaiden osalta vielä liian selkeästi alhaisempaan palveluluokkaan, omaishoidontuen saajien määrän lisääntyminen ei myöskään vielä näy +75-vuotiaiden kohdalla. Hoitoketjun toimivuutta parannetaan sairaalahoidon hoitoprosessissa.

Toimintakykyä ylläpitävien palveluiden kehittäminen on edennyt tavoitteiden mukaisesti

LIIKUNTALAUTAKUNTA

Ryhmien välisen sopimuksen keskeisiä haasteita hallintokunnalle:	
Asukkaiden hyvinvointi – Ennaltaehkäisevä työ	
	• Lasten ja nuorten kasvun tukeminen • Työikäisten terveyden edistäminen ja kansansairauksien ehkäisy • Aktiivisen kansalaisuuden turvaaminen ikääntyville – yksinäisyyden ja sitä kautta sairastavuuden ehkäiseminen
Vetovoimaisuus ja kilpailukyky	
	• Monipuoliset liikuntaolosuhteet • Kansainväliset mitat täyttävät urheiluareenat • Liikuntakulttuurin esiintuominen osana kaupunkikulttuuria • Osallistuminen kulttuuripääkaupunkivuoteen tavoitteena turkulaisten liikunnallisen elämäntavan lisääminen
Resurssien tasapainoinen ohjaus	
	• Miten ennaltaehkäisevä toiminta saa sille kuuluvat resurssit ja tuen nykyisissä taloudellisissa olosuhteissa • Yksityisen ja julkisen palvelutuotannon työnjaon selkiyttäminen liikuntapalveluissa

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
	Lapset ja nuoret
	• Terveellisen elämäntavan omaksuminen • Osallistaminen sekä itseohjautuvan ja omaehtoisen liikunnan lisääminen • Liikuntapudokkaiden (drop out) vähentäminen • Urheiluseuratoiminnan tukeminen ja merkityksen vahvistaminen
	Työikäiset
	• Perhe-elämän ja liikunnan yhdistäminen • Työantajan roolin korostaminen liikuntaan kannustajana • Ohjataan työelämästä syrjäytyneitä liikunnalliseen elämäntapaan
	Seniorit
	• Senioriväestön liikunta-aktiivisuuden lisääminen • Fyysisen ja sosiaalisen toimintakyvyn ylläpitäminen • Liikuntapaikkojen esteettömyys
	Liikuntaympäristö
	• Senioreiden ja erityisryhmien kuntosaliolosuhteiden parantaminen • Koulujen pihat lähiliikuntapaikoiksi • Palloiluhallin rakentaminen • Kaupunkiin lisää kevyen liikenteen väyliä • Liikuntapaikkojen energiatehokas ylläpito ja rakentaminen
	Viestintä
	• Kohderyhmäviestintä • Vuorovaikutteiset verkkopalvelut • Lisäresursseja markkinointiin ja viestintään

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
	2006	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Terveytensä kannalta riittävästi liikkuvat % :a 20 – 54 v. asukkaista (ATH)					Mittaaminen aloitetaan		

Terveytensä kannalta riittävästi liikkuvat % :a 55 – 74 v. asukkaista (ATH) (Liikuntalautakunnan 15.12.2009 § 218 lisäämä mittari)					Mittaa-minen aloite-taan		
Terveytensä kannalta riittävästi liikkuvat % :a 75+ asukkaista (ATH)					Mittaa-minen aloite-taan		
Nuoret 8 -9 lk. liikunta-aktiivisuus					Mittaa-minen aloite-taan		
Asukkaiden tyytyväisyys asuinalueensa liikunta-ympäristöön, melko ja erittäin tyytyväiset (kaupunkipalvelu-tutkimus, LiikuntaVertti)	77,7 %	75,35%	83,0 %	83%	80%		
Asiakastyytyväisyys sisäliikuntatiloihin yhteensä (asiakaskysely, asteikko 1-5, LiikuntaVertti)	3,94	3,94	3,94	3,94	4,0		
Asukastyytyväisyys tiedotta-miseen (ATH, asteikko 1) en ole tarvinnut, 2) tiedottaminen ei ole riittävää, 3) tiedottami-nen on riittävää, LiikuntaVertti)	3,53	3,56	3,56	3,57	3,6		
Turkulaisten liikunnan harrastaminen järjestöissä (avustustieto) -lapset ja nuoret 0 -19 vuotta -aikuiset 20 -				lapset 68,5% aik. 17,9%	lapset 46% aik. 13,5%		
Liikuntatoimen seuroille myön-tämä välitön ja välillinen tuki, euroa/as.*)					Mittaa-minen aloite-taan		
Investoinnit, 5v. keskiarvo euroa/asukas **)	6,41	8,83	9,74	10,80	20,00		
Kevyen liikenteen väylät, km/1000 as (LiikuntaVertti)	2,04	2,04	2,04	1,90	2,12		

*) Mittariin lasketaan mukaan seuroille annettu välillinen tuki maksuttomien tai subventoitujen liikunta-paikkojen käytöstä (tilojen vuokrakustannusten mukaan). Muuta välillistä tukea kuten henkilöstökuluja, välinevuokria yms. ei lasketa mittariin mukaan.

Tuki lasketaan liikuntapaikoista liikuntapaikkakohtaisesti seuraavasti: (Toimintakulut 2 + sisäiset vuokrat (toimiti-lakustannukset + pääomakustannukset ja poistot - valtionapu) + vyörytykset - toiminta-tuotot)/käytössä olevilla tunneilla x seurojen käyttämillä tunneilla. Lukuun lisätään seurojen saamat avustukset ja muut palvelut nettoko-konaiskulujen mukaisesti (myös vyörytykset). (LiikuntaVertti)

**) Investointien keskiarvo viimeisen viiden vuoden osalta. Sisältää kaikki kunnan liikuntapaikkarakentamisen suunnittelun, rakentamisen ja perusparantamisen investoinnit maan- ja talonrakentamisen osalta. Isojen kaupun-kien (LiikuntaVertti)

Kv:	***Toimintakulut*** ***Perus it-veloituksen lisäys***	***+ 170.520 €***		
	Toimintakulut ***Uudelleensijoitusmäärärahasta aiemmin myönnetyt henkilökohtaiset vakanssit***	***+ 14.000 €***		
	Toimintakulut ***Liikuntalautakunnan lisäys avustuksiin***	***- 160.000***		
	Kunnossapitohenkilöstö siirretään tuottajaliikelaitoksiin vuoden 2010 aikana.			
	Toimintakulut ***Henkilöstökulut***	***- 32.821 €***		
	Toimintakulut ***(Kj): Avustuksista yhteisöille vähennetään 5 %***	***- 69.750 €***		
Kv:	***Poistetaan sitova teksti:*** ***Avustuksista yhteisöille vähennetään 5 %***			
		Ta 2010	***Ts 2011 (1.000 €)***	***Ts 2012 (1.000 €)***
Kv:	***Toimintakulut/Avustukset*** ***Lisätään toimintakuluihin TA 2010-2012***	***+ 150.000***	***+ 150***	***+ 150***

Virastopäällikön yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

- Esitetyt muutokset toimintakuluissa on huomioitu. Neuvottelut on käynnistetty kunnossapitohenkilöstön siirtämisestä tuottajaliikelaitoksiin vuoden 2010 aikana.

TALOUS

Ennuste 31.12.2010

1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero
Liikuntalautakunta							
1 52	T	2.116	1.747		1.747	1.747	0
	M	17.269	16.994	30	17.024	16.824	200
	N	-15.154	-15.247		-15.277	-15.077	200
Investoinnit							
2 52	M	205	430		430	430	0
	T	63	66		66	50	-16
	N	-142	-364		-364	-380	-16

Virastopäällikön kuvaus talouden toteutumisesta:

- Liikuntatoimen talousmenot tulevat alittamaan lautakunnalle varatun määrärahan. Tulot toteutuvat suunnilleen budjetoidun mukaisesti.

Virastopäällikön yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

- Toiminnallisten tavoitteiden seuraamiseksi liikuntatoimi on ensimmäistä kertaa mukana Terveyden- ja hyvinvointilaitoksen ATH – tutkimuksessa, joka takaa erinomaisen välineen seurata tavoitteiden toteutumista sekä Turussa että valtakunnallisesti.

NUORISOLAUTAKUNTA

Ryhmien välisen sopimuksen keskeisiä haasteita hallintokunnalle:	
Asukkaiden hyvinvointi	
	• Vahvistetaan ennalta ehkäisevää työtä lasten ja nuorten hyvinvoinnin lisäämiseksi
	• Yhteistyön kehittäminen lasten ja nuorten monipuolisten palveluiden ja vapaa-ajanvietto-mahdollisuuksien turvaamiseksi.
Resurssien tasapainoinen ohjaus	
	• Ennaltaehkäisevä työ on valittu painopisteeksi palvelutuotannon kehittämisessä. Nuorisotyö on ennaltaehkäisevää työtä – miten painopiste näkyy määrärahoissa?
Vetovoimaisuus ja kilpailukyky	
	• Lasten ja nuorten näkökulman huomioiminen kaikissa kaupungin palveluissa.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
	Lasten ja nuorten tarpeiden mukaiset palvelut ja vapaa-ajanviettomahdollisuudet.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
	2006	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Kokonaisasiakasmäärä/ nuorisotoimen eri palveluita ja palvelumuotoja käyttä-neiden määrä.	452.482	457.047	423.582	397.576	385.000	240.869	390.000
Nuorisotoimen brutto-kustannukset/nuori, €	144,46	136,91	148,08	153,9 €			
Vuokrat/nuori, €	19,54	19,94	26,06	28,8 €			
Henkilöstömenot + ostopalvelut/nuori, €	97,56	95,61	100,29	98,3 €			
Huoneisto m^2	16 656	16 015	16 067	16 676			16 999
Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:							

Kv:	***Toimintakulut*** ***Perus it-veloituksen lisäys***	***+ 224.700 €***		
	Toimintakulut ***Henkilöstökulut***	***- 49.309 €***		
	Toimintakulut ***(Kj): Avustuksista yhteisöille vähennetään 5 %***	***- 40.900 €***		
Kv:	***Poistetaan sitova teksti:*** ***Avustuksista yhteisöille vähennetään 5 %***			
		Ta 2010	***Ts 2011 (1.000 €)***	***Ts 2012 (1.000 €)***
Kv:	***Toimintakulut*** ***Lisätään toimintakuluihin TA 2010-2012***	***+ 150.000***	***+ 150***	***+ 150***

Virastopäällikön yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

Nuorisoasiainkeskus huomioi kaupunginvaltuuston kuluvalle vuodelle tehdyt päätökset. Käytännössä se on näkynyt vuoden alkupuoliskolla vähentyneinä palveluina nuorille turkulaisille. Esimerkiksi Seikkailupuistossa oli tänä kesänä ohjattua toimintaa poikkeuksellisesti vain viitenä päivänä viikossa kun aikaisempina kesinä on toimintaa ohjattu seitsemänä päivänä viikossa.

Kaupunginvaltuuston päätös taloussuunnitelmavuosista 2011–2012 ei toteudu. Nuorisotoimelle alkuperäisesti annettu ohjeluku vuodelle 2010 oli -8.865. Kun tästä vähennetään kulttuuritoimelle tehty määrärahan siirto (sisäiset vuokrat, pääkirjasto), on luku -8.848. Tämä ei kuitenkaan sisällä käsityöneuvonnan ja siitä aiheutuvien kulujen siirtoa keskushallinnosta nuorisotoimelle vuoden 2010 alusta, kulut n. 83.000 €. Jos tämä, sekä valtuuston päätös 150.000 €:n määrärahan noususta toteutuisi vuonna 2011, olisi nuorisotoimen pohjaluku - 9.081 €, ja vuonna 2012 se olisi -9.231 € eikä kaupunginvaltuuston 30.5.2010 päättämä, laskeva – 9.027 €.(– Päätös käsityöneuvonnan siirtymisestä nuorisotoimelle tehtiin joulukuun lopussa 2009, joten siirron aiheuttamat kustannukset eivät sisälly aikaisemmin 12/2009 päätettyyn 150.000 €:oon.)

TALOUS

Ennuste 31.12.2010

1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero
Nuorisolautakunta							
1 54	T	1.423	1.114	2	1.116	1.328	+212
	M	9.645	9.979	150	10.129	10 341	-212
	N	-8.221	-8.865		-9.013	-9.013	0
Investoinnit							
2 54	M	153	131	34	165	129	+36
	T	68	66		66	30	-36
	N	-84	-66		-100	-99	0

Virastopäällikön kuvaus talouden toteutumisesta:

Maksu- ja vuokratuotot jäävät selvästi alle budjetoidun, mikä huomioidaan menopuolella.
Nuorisotoimelle on jälleen myönnetty ulkopuolista rahoitusta yli budjetoidun. Rahoituksen avulla voidaan tuottaa sellaisia palveluita Turun nuorille, jotka muuten jäisivät toteuttamatta (esim. Etsivän nuorisotyön hanke, nuorten kuulemis- ja vaikuttamishanke Valtti).

Kokonaisuutena meno- ja tulopuoli tasaavat toisensa; se mikä ylittyy tulopuolella, kuluu kokonaisuudessaan menopuolella.

Investoinneille myönnetyt valtionosuus oli haettua pienempi. Siksi kaikkia vuodelle 2010 kaavalituja investointeja ei toteuteta.

Virastopäällikön yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Kokonaisasiakasmäärä oli heinäkuussa hieman vuoden 2009 heinäkuun toteumaa korkeampi. Kasvu johtuu nuorisotilojen käyttäjämäärien noususta. Siksi näillä näkymin kokonaisasiakasmäärälle asetettu tavoite voitaisiin ylittää n. 5.000:lla.

KULTTUURILAUTAKUNTA

Ryhmien välisen sopimuksen keskeisiä haasteita hallintokunnalle:	
Asukkaiden hyvinvointi – Ennaltaehkäisevä työ	
	- Kulttuuri keskeinen osa kaupunkilaisten hyvää elämää sen rikastuttajana - Kulttuuri olennainen hyvinvoinnin lisääjä ja syrjäytymisen ehkäisijä - Paikallisen kaupunkikulttuurin elävyyden lisääminen - Ennaltaehkäisevä työ linjaava ajatus palvelutuotannon kehittämisessä
Vetovoimaisuus ja kilpailukyky	
	- Kulttuuri työllistäjänä ja varallisuuden tuojana - Kulttuuri kaupungin vetovoiman olennaisena lähteenä
Tasapainoinen talous – Resurssien tasapainoinen ohjaus	
	- Kulttuuri läpäisyperiaatteella huomioon kaikessa kunnallisessa suunnittelussa ja päätöksenteossa - Kulttuurin infrastruktuurin parantaminen - Kehittyvä yhteistyö yksityisen ja kolmannen sektorin palvelutuottajien kanssa

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
Asukkaiden hyvinvointi – Ennaltaehkäisevä työ	
	- Väestön asumisviihtyvyyden ja koetun hyvinvoinnin lisääminen - Kulttuuripalvelujen kohdentuminen eri väestöryhmiin - Palvelujen asiakaslähtöisyys ja vuorovaikutteisuus
Vetovoimaisuus ja kilpailukyky	
	- Kaupungin vetovoimaa kasvattavat kulttuuripalvelut - Moniarvoinen kulttuurikaupunki ja uutta luova kaupunkikulttuuri
Tasapainoinen talous – Resurssien tasapainoinen ohjaus	
	- Tarpeiden mukaan muuntuva palveluverkko, -rakenteet ja tuotteet

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
	2006	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Asukkaiden hyvinvointi – Ennaltaehkäisevä työ							
Väestön asumisviihtyvyyden ja koetun hyvinvoinnin lisääminen mittarina turkulaisten kulttuuriaktiivisuus (käyttö ja harrastaminen)							
Aktiivisten kulttuuritilaisuuksissa kävijöiden määrä kasvaa							
Aktiivisten kulttuurilaitoksissa kävijöiden osuus kaikista vastaajista (ATH-kysely)	67,5	68,7	Kyselyä ei tehty	68,1	68,3	Kysely tehty, tuloksia odotetaan	68,3
Aktiivisten kulttuuriharrastajien määrä kasvaa							
Vastaajat, jotka harrastavat itse vähintään yhtä kulttuurialaa (ATH-kysely)	71	70	Kyselyä ei tehty	71,6	71,8	Kysely tehty, tuloksia odotetaan	71,8
Kulttuuripalveluiden kohdentuminen eri väestöryhmiin							
Lasten ja nuorten kulttuuripalveluja käyttävien lkm + palveluiden määrä							

Lapsille tuotetaan kulttuuritapahtumia laajasti ja monipuolisesti							
Lasten tapahtumissa kävijöiden määrä yhteensä	163 613	106 727	98 348	86 340	69 205	37 752	69 205
Työikäisten kulttuuripalveluja käyttävien määrä+ palveluiden määrä							
Kulttuurilaitosten kävijämäärät kasvavat							
Kirjastojen kävijämäärä	1,56 milj	1,8 milj.	1,82 milj	1,7 milj.	1,7 milj.	944 733	1,7 milj.
Kulttuurilaitosten yhteenlaskettu kävijämäärä (muiden kuin kirjastojen)	648 767	596 514	574 412	625 418	535 535	294 962	505 335
Omat tuotannot luovat kaupungin kulttuurituotannon ja -palveluiden perustan							
Erityisen senioritoiminnan käynnistäminen ja vakiinnuttaminen suunnitelmakauden aikana (Asukkaiden hyvinvointiohjelmasta)	Uusi mittari				Mittarin ja lähtötason määrittely	Työ aloitettu	Työ jatkuu

Kv: ***Kulttuurilautakunnan tavoitteet ja mittarit tarkistetaan sopimusohjausprosessin yhteydessä vuoden 2009 aikana ja tuodaan kaupunginvaltuuston päätettäväksi.***

Toimintakulut ***+ 1.042.236 €***
Perus it-veloituksen lisäys

Toimintakulut ***+ 99.000 €***
Uudelleensijoitusmäärärahasta aiemmin myönnetyt henkilökohtaiset vakanssit

Avustusmäärärahojen siirto kaupunginhallitukselta
Toimintakulut ***+ 8.400 €***
Lasten- ja nuortenkulttuuriyhdistys - Vilperi ry, Seikkisrock'in järjest
Toimintakulut ***+ 23.000 €***
Turku Jazz r.y.
Toimintakulut ***+ 10.000 €***
Varsinais-Suomen elokuvakeskus - Egentliga Finlands filmcentrum, Suomalaisen elokuvan festivaali ry

Kulttuurilaitosten (esim. teatterin) yhtiöittämisen selvittäminen vuoden 2010 aikana.

Toimintakulut ***-172.140 €***
Henkilöstökulut

Toimintakulut ***- 44.350 €***
(Kj): Avustuksista yhteisöille vähennetään 5 %
Kv: ***Poistetaan sitova teksti:***
Avustuksista yhteisöille vähennetään 5 %

		Ta2010	Ts 2011 (1.000 €)	Ts 2012 (1.000 €)
Kv:	***Toimintakulut***	***+ 150.000***	***+ 150***	***+ 150***
	Lisätään toimintakuluihin TAE 2010-2012			

Virastopäällikön yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta

Kulttuurilautakunta ja kaupunginhallitus ovat solmineet Strategisen palvelusopimuksen (kh 8.2.1010), jossa toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista on sovittu. SPS:ssä on sovittu seurattavista mittareista, mutta niitä ei ole viety kaupunginvaltuustolle päätettäväksi. Talousarviokirjan mittarit eivät vastaa sopimuksen mittareita.

IT-toiminnan kustannukset on veloitettu tulosalueittain. Kh:lta siirretyt avustukset on maksettu edelleen saajilleen.

Kulttuurilaitosten yhtiöittämisen selvittäminen aloitettaneen syksyn 2010 aikana. 150.000 euron toimintakulujen lisäys on käytetty kustannusten kattamiseen.

TALOUS

Ennuste 31.12.2010

1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero
Kulttuurilautakunta							
1 56	T	5.328	5.349	+30	5.379	7.050	+1.671
	M	35.414	35.381	+236	35.618	37.480	-1.682
	N	-30.087	-30.032		-30.238	-30.430	-192
Investoinnit							
2 56	M	383	500		500	500	0
	T	2	0		-	0	0
	N	-381	-500		-500	-500	0

Virastopäällikön kuvaus talouden toteutumisesta:

Kulttuurilautakunta ennustaa talousarvion ylittymistä 192.000 eurolla. Kaikki muut tulosalueet ennustavat pysyvänsä talousarvion puitteissa paitsi kaupunginteatteri. Tilannetta seurataan tarkasti ja kehityksestä raportoidaan kuukausittain kulttuurilautakunnalle.

Tulojen ylittyminen muodostuu pääosin tuista ja avustuksista, joista 1,4 milj. on 2011-hankeavustuksia. Näihin kirjataan vastaavat menot. Teatterin ylitys liittyy normaaliin toimintaan, ei hankkeisiin.
Käyttöomaisuuden investoinneissa voi tulla hienoinen säästö kirjastojärjestelmän uudistamisen siirrosta johtuen.

Virastopäällikön yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Toiminnalliset tavoitteet on pääosin saavutettu. Tavoitteena olevan kävijämäärän kerääminen toimininna supistuessa käy vaikeaksi.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Käyttöaste (%)	98,3	98,5	98,5	98,1	> 97	98,5	>97
Asiakastyytyväisyys (hyvä, keskinkertainen, huono)	8,5	8,5	mittaustapa muuttunut	hyvä	hyvä	hyvä	hyvä
Omaistyytyväisyys (hyvä, keskinkertainen, huono)	8,6	8,7	mittaustapa muuttunut	kysely vasta 2/2010	hyvä	hyvä	hyvä
Henkilöstön koulutus (pv/hlö)		2,9	3,2	3	>3	2	> 3
Hoitohenkilökunnan määrä / asukas - tehostettu palveluasuminen	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5	0,44	0,5
- pitkäaikaissairaanhoito	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikevaihto (1.000 €)	3.759	3.924	4.358	4.266	4 017	2.496	4.280
Liikevoitto (1.000 €)	168	-33	-397	94	> 80	185	129
Tilikauden tulos (1.000 €)	85	- 37	-477	35	> 20	135	81
Kaupungin avustukset (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	0
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	7,0%		-19,4%	5,7%	> 2 %	22 %	> 2 %
Oman pääoman tuotto %, ROE	5,2%		-31,8%	5,6%	> 2 %	17 %	> 2 %

Osinkotuotto kaupungille, (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	16	240	27	128	80	77	80
Gearing (nettovelkaantumisaste) %	50,8%		42%	34	< 55 %	16 %	< 55 %
Omavaraisuusaste %						63,1	> 40 %
Yhteenveto	Talousarvio- ja suunnitelmaehdotus vuodelle 2010 on tehty erityistä varovaisuutta noudattaen, koska pelkona on, että Turun kaupunki ei tulevana vuotenakaan käytä hyväkseen mahdollisuuttaan hankkia käyttöönsä kaikkia Myllykodissa vapautuvia tehostetun asumispalvelun paikkoja. Tavanomaiset korjausinvestoinnit pystyttäneen hoitamaan tulorahoituksella, mutta mikäli suurempia kiinteistön korjaustarpeita ilmenee, joudutaan hakemaan lisärahoitusta.						

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Heinäkuun lopun tilanteen pohjalta tarkasteltuna näyttää siltä, että toiminnalliset tavoitteet tulevat toteutumaan budjetoidulla tasolla.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Kävijämäärä / vuosi	50 900	59 260	88 722	119 511	68 000	70 552	90 000
Oman tuoton osuus käyttötaloudesta/vuosi %	27	28,5	27,4	29	28	21,8	28
Henkilöstömäärä 31.12.	16	16	17	17	17	17	17
Näyttelyjen määrä/vuosi	5	5	4	4	4	3	4
Suurnäyttely Suomen Joutsenella: ”Kansallisaarteemme viisi elämää”				Avattu 1.5.2009			
Hankesuunnitelman mukaisten investointien loppuun saattaminen.					Linnankadun julkisivu ja venekatos		Valmistuu 30.09.2010
Yhteinen näyttely Suomen merimuseon kanssa 500 m^2					Suunnittelu	Suunnittelu jatkuu	
Osallistuminen kulttuuripääkaupunki 2011 tapahtumiin.						Avajaisten 15.11.2011 suunnittelu. Tutkimusmatka Itämerellä –hanke. Flux Aura –hanke. Pohjoismaisia ääniä –hanke.	

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikevaihto (1.000 €)	520	528	684	871	540	836	540
Varsinaisen toiminnan kulujäämä (1.000 €)	-529	-576	-551	-504	-580	-605	-580
Tilikauden tulos (1.000 €)	9,8	-3	-12	29	1	1	1
Kaupungin avustukset (1.000 €)	610,5	533	548	557,7	692,7	314,8	692,7

Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	-176				-156		
Oman pääoman tuotto %, ROE							
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	519	259	334	494	1020	316	1020
Gearing (nettovelkaantumisaste) %	0						
Omavaraisuusaste %							
Yhteenveto	Vuonna 2011 alkaen suunniteltujen investointien toteuduttua kykenee merikeskus täysipainoisesti toteuttamaan säätiön säädekirjaan kirjatut tehtävänsä sekä valtioneuvoston vuonna 2003 päättämät erikoismuseo-statuksen mukaiset toimenpiteet.						

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Nettoinvestoinnit: kaupungin päätös investointien takauksesta 1,3 M€ lainalla tehtiin 18.12.2009. Tämä mahdollisti investointien nopeuttamisen ja painottumisen vuodelle 2010.

OSAAMISTOIMI

1.1. – 31.7.2010

Osaamis- ja elinkeinotoimen tavoitteiden toteutuminen

1 40	**Opetuslautakunta**
1 45	**Ammattiopetuslautakunta**
1 46	**Ammattikorkeakoulun hallitus**
	Koneteknologiakeskus Turku Oy
	Turun Aikuiskoulutussäätiö
	Turku Touring Oy

Osaamistoimen tavoitteiden toteutuminen

Osaamistoimen sektorin talous on ennusteiden mukaan toteutumassa talousarvion puitteissa Turun ammattikorkeakoulussa sekä matkailun palvelukeskuksessa. Ammattiopetuslautakunnan ennustettu ylitys 1,55 milj. euroa johtuu opiskelijamäärän lisäyksestä. Lisäys tulee katetuksi valtionosuuksilla täysimääräisesti.

Opetuslautakunta on ylittämässä nettotavoitteensa ennusteen mukaan 987.000 eurolla. Ylitys johtuu pääosin kotikuntakorvausuudistuksesta, jonka seurauksena kuntien Turulle maksamat korvaukset jäävät tavoitteestaan. Myös Koneteknologiakeskus Turku Oy:n tilikauden tulos on jäämässä tavoitteestaan. Suurin selittävä tekijä on talouden taantumasta johtuva yritysten ostamien käyttötuntien ennakoitua suurempi pudotus.

Toiminnalliset tavoitteet tullaan saavuttamaan sektorilla hyvin. Seurantakauden tärkein sektoritasoinen prosessi on ollut valmistautuminen opetuslautakuntaa ja ammattiopetuslautakuntaa koskevaan hallinnolliseen yhdistymiseen. Toinen leimaa antava haaste sektorilla on ollut reagoiminen aluetaloutta ja työllisyyttä koskevaan rakennemuutokseen.

Opetuslautakunta

Opetuslautakunta ennustaa ylittävänsä toimintakulut noin 1,1 miljoonalla eurolla, joista henkilöstökulujen osuus on noin 800.000 euroa. Toimintakulujen ylitystä ei kyetä kattamaan lisäämällä tuloja, vaikka toimintatuottojen ennustetaan kokonaisuudessaan toteutuvan hieman talousarviota paremmin. Nettoylityksen arvioidaan olevan 987.000 euroa.

Suurin selittävä tekijä ylitykselle on myyntituottojen 780.000 euron vaje, joka johtuu kuntien maksamien uusiin sopimuksiin perustuvien kotikuntakorvausten jäämisestä selvästi alle budjetoidun. Talousarvion laadinnan vaiheessa ei ole ollut tarkasti tiedossa, missä laajuudessa ylläpitäjällä on oikeus laskuttaa oppilaan kotikuntaa valtionosuusjärjestelmäuudistuksen jälkeen. Opetuspalvelukeskus on käynnistänyt selvityksen kotikuntakorvausuudistuksesta sekä voimassa olevista sopimuksista.

Opetuslautakunta on 18.8.2010 § 151 huomauttanut, että talousarvioylitysten estämiseksi hallintokunnassa tulee ryhtyä tarvittaviin toimenpiteisiin.

Ammattiopetuslautakunta

Ammattiopetuslautakunnan nettokulujen arvioidaan ylittyvän 1,550 miljoonalla. Ylitys muodostuu 130 opetusministeriön myöntämästä lisäpaikasta ja se katetaan vastaavasti kasvavilla valtionosuuksilla koulutuksen ylläpitäjälle. Ammattiopetuslautakunta tulee edellisten vuosien tapaan tekemään kaupunginvaltuustolle esityksen talousarviomuutoksesta syksyllä 2010. Aloituspaikkojen kasvattaminen perustuu Turun kaupungin strategiseen tavoitteiseen.

Ammattiopetuslautakunnan toiminnallisista tavoitteista suurin osa toteutuu. Tavoitteista jäädään keskeyttäneiden opiskelijoiden määrässä. Syynä tähän on ammattiopetuslautakunnan mukaan viime vuoden lomautukset. Keskeyttäneiden opiskelijoiden määrää lisääntyi tämän vuoden alussa ja keskeyttäneitä on jo nyt yli tavoitearvon. Opiskelijakohtaiset tilaneliöt ja -kustannukset eivät vähene tavoitteen mukaisesti, koska Aikuiskoulutuksen siirtäminen Datacityyn lisäsi tilaneliöitä. Henkilöstön suorittamien koulutuspäivien määrällinen tavoite ei toteudu, koska opiskelijamäärän lisäys edellyttää opettajien opetustuntimäärien osuuden kasvua.

Ammattiopetuslautakunta saavuttaa ulkopuolisen rahoitusosuustavoitteen jo tässä vaiheessa vuotta, mikä on erityisen myönteinen asia. Lisäksi valtionosuusrahoituksen osuus perustutkinto-opiskelijakohtaisista bruttomenoista toteutuu lähestulkoon tavoitteen mukaisesti.

Ammattikorkeakoulun hallitus

Ammattikorkeakoulun toiminta on sopeutettu hyväksyttyyn talousarvioon ja ennustettu toimintakulujen ylitys katetaan täysimääräisesti vastaavalla toimintatuottojen ylityksellä. Tavoite ulkopuolisen rahoituksen osuudesta toimintamenoissa saavutetaan.

Taloudellisten resurssien niukkuus on vaikuttanut Ammattikorkeakoulun selvityksen mukaan toiminnallisten tavoitteiden toteutumiseen. Vuodelle 2010 hyväksytty kireä talousarvio ja vuoden 2009 henkilöstölomautukset ovat vaikuttaneet siten, että ammattikorkeakoulututkintojen suoritusmäärät ovat vähentyneet kaikilla koulutusaloilla. Ainoastaan ylempien ammattikorkeakoulututkintojen määrän ennustetaan toteutuvan tavoitteen mukaisesti.

Koneteknologiakeskus Turku Oy:n liikevoiton, liikevaihdon ja tilikauden tuloksen ennustetaan toteutuvan selvästi tavoitteita heikommin. Toiminnallisista tavoitteista oppilaitosten ja yritysten käyttötunnit jäävät tavoitteestaan. Talouden taantuma on vaikuttanut yritysten halukkuuteen ostaa keskuksen palveluja. Keskuksen vastuulla olevan meriklusterin ja siihen liittyvän rakennemuutoksen toimenpiteiden käynnistäminen on edennyt tavoitteiden mukaisesti. Turun kaupungin 155.000 euron panostus keskuksesta koordinoitaviin hankkeisiin on tuomassa ennusteen mukaan alueelle ulkopuolista rahoitusta lähes 8-kertaisesti.

Matkailun palvelukeskuksen nettotulos toteutuu suunnitelmien mukaisesti. Toimintakulujen ylitys tulee katetuksi vastaavalla toimintatuottojen lisäyksellä. **Turku Touring Oy:n** kaikkien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden ennustetaan toteutuvan.

Turun Aikuiskoulutussäätiön toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutumassa yli tavoitetason. Säätiö on liitetty konserniin ns. strategisena säätiönä vuonna 2009. Säätiö on vakavarainen ja mukana monessa meriklusteriin liittyvässä hankkeessa.

OPETUSLAUTAKUNTA

Ryhmien välisen sopimuksen keskeisiä haasteita hallintokunnalle:	
Vetovoimaisuus ja kilpailukyky sekä asukkaiden hyvinvointi	
	Laadukkaan opetuksen järjestäminen riittävin resurssein ja tukipalveluin
Resurssien tasapainoinen ohjaus	
	Tilojen käytön tehostaminen: palveluverkko, esiopetus ja 1 – 2 luokat lähipalveluna
	Henkilöstön määrän vähentäminen
	Rakenteelliset muutokset

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
	Talousohjelma: tilat ja rakenteet
	Osaamis-, yrittäjyys- ja elinkeino-ohjelma: nostetaan koulutuksen laatua kehittämällä pedagogiikkaa, joustavaa opintotarjotinta sekä oppilashuolto- ja muita keskitettyjä palveluita; merilukiotoiminnan suosion lisääminen; luodaan alueellinen toimintamalli toisen asteen työelämäkontaktien lisäämiseksi yhteistyössä alueen yritysten, työnantajien ja työmarkkinaosapuolten kanssa; edistetään yrittäjyyskasvatusta; varmistetaan Turun kansainvälisen koulun laadukkaat toimintaedellytykset sekä hyödynnetään paremmin Turun kaksikielistä koulutusjärjestelmää kansainvälisenä vetovoimatekijänä.
	Lasten ja nuorten hyvinvointiohjelma: ennaltaehkäisevään toimintaan resursoidaan lisää: lasten ja nuorten oman äänen kuuleminen, oman tekemisen ja luovuuden tukeminen, oma osallistuminen; lukutaidon ja erityisesti medialukutaidon tukeminen; varhaiskasvatuksen, perusopetuksen sekä aamu- ja iltapäiväkerhojen tiivis yhteistyö; koulukiusaamiseen puuttuminen; erityisesti iltapäivätoiminnan kulttuuri- ja liikuntapalveluiden sekä harrastusmahdollisuuksien kehittäminen ja lisääminen; turvataan peruskoulun suorittaminen, toimintamalli putoamisriskissä olevien tukemiseksi; toisen asteen koulutustakuun toteuttaminen; maahanmuuttajanuorten toisen asteen opintoihin tarjotaan erityistä tukea; nuorten liikunta- ja kulttuuripalveluiden sekä harrastusmahdollisuuksien kehittäminen ja niistä tiedottamisen parantaminen; määritellään ryhmäkokojen ala- ja ylärajat; turvallinen koulupäivä aamu- ja iltapäivätoiminnan avulla, 70% opintonsa aloittaneista saa toisen asteen päättötodistuksen; kodin ja koulun yhteistyön kehittäminen; oppilas- ja opiskelijatoiminnan vahvistaminen.
	Ilmasto- ja ympäristöohjelma: Ympäristöpolkuhankkeen ohjelmat sisällytetään koulujen opetussuunnitelmiin; lisätään kestävän kehityksen ohjelmiin liittyvää koulutusta; järjestetään koulutus- ja infotilaisuuksia Vihreä lippu-ohjelmasta ja oppilaitosten ympäristösertifikaatista; tarjotaan kestävän kehityksen täydennyskoulutusta opetus- ja kasvatusalojen organisaatioille; järjestetään kursseja ympäristökasvatuksen keinoista ja menetelmistä lasten ja nuorten kanssa työtä tekeville; koulutetaan kestävän kehityksen tukihenkilöitä hallintokuntien eri yksiköihin.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
	2006	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Huoneisto m^2		215 994	212 452	204 894	203 583	204 114	203 660
Merilukioon hakeneet	0	0	30	30	40	ensisijaisia 40, yhteensä 216	40
Vihreä lippu kouluista tai muu sertifikaatti, (%)			8 %	8 %	12 %	5 %	8 %

Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Koulujen ympäristöasiassa ei ole edetty. Vaatisi paljon enemmän panostamista markkinointiin.

Kv:	***Toimintakulut***	***+ 1.670.640 €***
	Perus it-veloituksen lisäys	
	Toimintakulut	***- 2.000.000 €***
	Toimintatuotot	***+ 700.000 €***
	Koulu- ja palveluverkkoselvitykset sovitetaan yhteen opetustoimen, palvelutoimen, keskushallinnon ja joukkoliikennetoimiston kesken siten, että selvitykset laaditaan jatkossa yhteistyössä.	
	Toimintakulut	***- 733.786 €***
	Henkilöstökulut	

Virastopäällikön yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

Kouluverkkoselvitykset ja rakennushankeinvestoinnit tehty opetustoimen osalta jo vuosia yhteistyössä muiden hallintokuntien kanssa.

TALOUS

Ennuste 31.12.2010

1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero	
Opetuslautakunta								
1 40	T	6.175	6.036	4.256	10.292	10.450	+158	
	M	133.761	134.233	6.232	140.465	141.611	-1.146	
	N	-127.586	-128.198		-130.173	-131.161	-987	
Investoinnit								
2 40	M	481	400		400	400	0	
	T	113	0		0	0	0	
	N	-368	-400		-400	-400	0	

Virastopäällikön kuvaus talouden toteutumisesta:

Talousluvut toteutuneet kohtuullisesti. Valtionosuusjärjestelmän uudistuminen on merkittävästi vaikeuttanut tulojen arviointia. Opetustoimen nettoluvun ero johtuu lähes kokonaan em. seikasta.

Virastopäällikön yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Valtuuston hyväksyminen ohjelmien tavoitteet jo osin toteutuneet ja niiden toteuttamisessa on päästy hyvin liikkeelle.

AMMATTIOPETUSLAUTAKUNTA

Ryhmien välisen sopimuksen keskeisiä haasteita hallintokunnalle:	
	Valtioneuvoston vahvistama kehittämissuunnitelma edellyttää OPM:n järjestäjäverkon kokoamishankkeen (nk. ammattiopistostrategia)mukaista nuorten ja aikuisten koulutuksen alueellista yhteensovittamista. Turku ei ole ottanut ammatillisen opetuksen järjestäjäverkon kokoamisessa Paras -hankkeen edellyttämää veturin roolia. V-S muut ammatilliset oppilaitokset ovat valmistelleet järjestäjäverkon kokoamista. Ammatti-instituutti on jäämässä yksin. Turku ei ole voinut vaikuttaa työssäkäyntialueen koulutusrakenteen yhteensovittamiseen. Pikaisesti pitäisi toimia työnantajien edustajien maakunnan yhteistyöryhmän alaisessa koulutusjaostossa tekemän esityksen mukaisesti puolueettoman selvitysmiehen asettamisesta.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
	Ryhmien välisen sopimuksen kohdassa 4: Keskitytään ydinpalveluihin. Ennaltaehkäisevä työ otetaan linjaavaksi ajatukseksi palvelutuotannon kehittämisessä. Toimitilat, henkilöstö ja taloudelliset resurssit on mitoitettava lisääntyvään opiskelijamäärään. Erityisesti voimavaroja tarvitaan opintojen keskeytysten ehkäisyyn.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
	2006	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Opiskelijamäärät tilastointipäivinä, nuoret	3475	3528	3510	3633	3600	3703	3699
Opiskelijamäärät tilastointipäivinä, aikuiset	334	342	375	435	425	378	415
Opiskelijamäärät tilastointipäivinä, oppisopimus	1295	1446	1515	1530	1480	1419	1470
Tutkintojen läpäisy, nuoret %	70	70	72	75	75	72	75
Tutkintojen läpäisy, oppisopimus % perustutkinnot				70	70	54	56
Keskeyttämisprosentti (negat)	4	3,6	2,8	3,7	2,8	3,8	3,8
Bruttomenot/vos-perustutkinto-opiskelija	6.889	7.030	8.312	8.163	9.020	4.994	8.914
Ulkopuolisen rahoituksen osuus, % bruttomenoista	16	16	14	17	15	17	15
Toiminnan tehokkuus							
Tilat (hm²)/opiskelija	13,7	13,6	14,4	14,3	13,4	15,2	15,2

Tilakustannukset/opiskelija	1378	1418	1475	1479	1498	927	1585
Tilikauden tulos oikaistuna p.o. vuokrilla/laskennallinen valtion-osuus %-osuus	100 %	95 %	95 %	93 %	100 %	55 %	95 %
Henkilöstön koulutusmenot/ henkilöstömenoista %-osuus	6,5	4,0	3,4	2,4	4,5	2,3	2,5
Henkilöstön suorittamien koulu-tuspäivien määrä (vähintään)			2294	1767	2000	445	1631

Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Vuoden 2009 toteutumatiedot on muutettu tilinpäätöstä vastaavaksi.

Pääosin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet tavoitteiden mukaisesti.
Erityisesti on huomioitava se, että:
-Bruttomenot / Vos.perustutkinto-opiskelija toteutuma alittaa huomattavasti saatavat valtionosuudet / opiskelija. Sama tehokkuus näkyy myös mittarissa Tilikauden tulos oikaistuna p.o. vuokrilla/laskennallinen valtionosuus alittaa valtionosuudet 5 %:lla.

Seuraavat mittarit eivät toteutuneet tavoitteen mukaisesti:
-Tutkintojen läpäisy, oppisopimus % perustutkinnot: Mittaritieto ei kuvaa todellista tilannetta. Oppisopimusten tietopuolinen koulutus ostetaan pääasiassa ammatti-instituutin ulkopuolisilta koulutuksen järjestäjiltä, joten tieto valmistumisista saadaan vasta viiveellä, jos ollenkaan.
-Keskeyttämisprosentti (negat.): Lomautusten aiheuttama katkos koulutuksessa lisäsi keskeyttämisiä alkuvuonna 2010.
-Tilat (hm²)/opiskelija: Aikuiskoulutuksen siirto Datacityyn lisäsi käytettävissä olevia tilaneliöitä. Lisäneliöiden aiheuttamat tilakustannukset/opiskelija kompensoituvat synergiaeduilla.
-Henkilöstön koulutusmittarit eivät toteudu: Opiskelijamäärän lisäyksestä johtuen yksittäisen opettajan opetustuntimäärät kasvaneet, joka rajoittaa koulutuksiin osallistumista.

Kv:	***Toimintakulut*** ***Perus it-veloituksen lisäys***	***+1.684.800 €***
	Toimintakulut	***- 2.000.000 €***
	Toimintakulut ***Henkilöstökulut***	***- 250.842 €***
	Keskistetään hallintokunnan tukipalvelut (ruoka-huolto-, siivous- ja vahtimestaripalvelut) asiaomaiseen tuottajaliikelaitokseen. Siirtoa läh-detään valmistelemaan heti kun asianomainen kaupunginhallituksen päätös on lainvoimainen ja siirto toteutetaan vuoden 2010 aikana.	
Kv:	***Valmistelun yhteydessä selvitetään keskittämi-sen taloudelliset vaikutukset (kts. Kv päätös ta-lousohjelman hyväksymisestä 22.6.2009).***	

Virastopäällikön yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

Opetustoimen yhdistymistyö on aloitettu ja toteutuu vuoden 2011 alusta.

TALOUS

Ennuste 31.12.2010

1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero
Ammattiopetuslautakunta							
1 45	T	6.961	7.129			7.313	+184
	M	48.187	48.536			50.270	-1.734
	N	-41.226	-41.407			-42.957	-1.550

Virastopäällikön kuvaus talouden toteutumisesta:

Opiskelijamäärän lisäys 1.1.2010 alkaen 30 ja 1.8.2010 alkaen 100 lisäkoulutuspaikkaa aiheuttaa 1,55 M€:n lisämäärärahatarpeen, joka tulee täysin valtionosuuksilla katetuksi.
-Bruttomenot / Vos.perustutkinto-opiskelija toteutuma alittaa huomattavasti saatavat valtionosuudet / opiskelija. Sama tehokkuus näkyy myös mittarissa Tilikauden tulos oikaistuna p.o. vuokrilla/laskennallinen valtionosuus alittaa valtionosuudet 5 %:lla.

Virastopäällikön yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Pääosin toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet tavoitteiden mukaisesti.

Seuraavat mittarit eivät toteutuneet tavoitteen mukaisesti:

-Tutkintojen läpäisy, oppisopimus % perustutkinnot: Mittaritieto ei kuvaa todellista tilannetta. Oppisopimusten tietopuolinen koulutus ostetaan pääasiassa ammatti-instituutin ulkopuolisilta koulutuksen järjestäjiltä, joten tieto valmistumisista saadaan vasta viiveellä, jos ollenkaan.

-Keskeyttämisprosentti (negat.): Lomautusten aiheuttama katkos koulutuksessa lisäsi keskeyttämisiä alkuvuonna 2010.

-Tilat (hm²)/opiskelija: Aikuiskoulutuksen siirto Datacityyn lisäsi käytettävissä olevia tilaneliöitä. Lisäneliöiden aiheuttamat tilakustannukset/opiskelija kompensoituvat synergiaeduilla.

-Henkilöstön koulutusmittarit eivät toteudu: Opiskelijamäärän lisäyksestä johtuen yksittäisen opettajan opetustuntimäärät kasvaneet, joka rajoittaa koulutuksiin osallistumista.

AMMATTIKORKEAKOULUN HALLITUS

Ryhmien välisen sopimuksen keskeisiä haasteita hallintokunnalle:	
Vetovoimaisuus ja kilpailukyky	
	Turun AMK osallistuu Turun uuden elinkeinostrategian valmisteluun yhdessä yrittäjien, ay-liikkeen, kauppakamarin, muiden korkeakoulujen ja ammatillisten oppilaitosten kanssa. Ilmastonmuutoksen torjunta ja Itämeren suojelu: Turun AMK:n Ympäristö-ohjelma hanketoiminta, hankkeiden omarahoitusosuuksien varaaminen. Turun kulttuuripääkaupunkivuosi 2010: hankkeiden omarahoitusosuuksien varaaminen ottaen huomioon Turun AMK:n talousarvion tiukkuuden.
Asukkaiden hyvinvointi	
	Lasten ja nuorten kasvun tukeminen: Turun AMK:n HYTKE - Varsinais-Suomen hyvinvointipalveluiden ja -talouden T&K-ohjelman hanketoiminta, omarahoitusosuuksien varaaminen. Terveyden ja toimintakyvyn edistäminen: Turun AMK:n Terve ja hyvinvoiva tulevaisuus (HEAWELL) - T&K-ohjelman ja HYTKE - Varsinais-Suomen hyvinvointipalveluiden ja -talouden T&K-ohjelman hanketoiminta, omarahoitusosuuksien varaaminen. Ikäihmisten hyvinvoinnin ylläpitäminen: Turun AMK:n Terve ja hyvinvoiva tulevaisuus (HEAWELL) -T&K-ohjelman ja HYTKE - Varsinais-Suomen hyvinvointipalveluiden ja -talouden T&K-ohjelman hanketoiminta, omarahoitusosuuksien varaaminen.
Resurssien tasapainoinen ohjaus	
	Koulutuksen toiminnallinen suunnitelma: Kupittaan kampus-alueen kehittäminen vaikuttaisi tehokkaaseen toimintaan ja toimitilaratkaisuihin koko Turun opetustoimen sektorilla tarkastelemalla koulutuksen palveluverkkoa laajemmin. Ammattikorkeakoululta vapautuviin tiloihin voitaisiin keskittää Turun ammatti-instituutin toimintaa sekä opetustoimen tukipalvelut ja lukiotoimintaa. Toimenpiteillä saavutettaisiin pysyviä kustannussäästöjä tukipalveluissa ja opetuksessa.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
	Sopimuksen kohta: Ilmastonmuutoksen torjunta ja Itämeren suojelu Tavoite: Toteutetaan Turun AMK:n Ympäristö osaamisohjelmaa. Se yhdistää AMK:n ympäristöalan opetusta ja T&K-työtä hankekokonaisuuksiksi, jotka tarjoavat opiskelijoille työelämävalmiuksia lisäävän oppimisympäristön, hankekokemusta ja kontakteja ympäristöalan yrityksiin. Ympäristöosaamisohjelma käsittää neljä osiota: 1. ympäristön tilan monitorointitekniikoiden kehittäminen; 2. vähäpäästöinen teknologia ja päästöjen vähentämistekniikat; 3. ympäristöviestinnän ja ympäristötiedon saatavuuden parantamisen menetelmien kehittäminen, ja 4. vastuullinen liiketoiminta.
	Sopimuksen kohta: Lasten ja nuorten kasvun tukeminen Tavoite: Toteutetaan HYTKE - Varsinais-Suomen hyvinvointipalveluiden ja -talouden T&K-ohjelmaa
	Sopimuksen kohta: Terveyden ja toimintakyvyn edistäminen Tavoite: Toteutetaan Terve ja hyvinvoiva tulevaisuus (HEAWELL) -T&K-ohjelmaa ja HYTKE - Varsinais-Suomen hyvinvointipalveluiden ja -talouden T&K-ohjelmaa
	Sopimuksen kohta: Ikäihmisten hyvinvoinnin ylläpitäminen Tavoite: Toteutetaan Terve ja hyvinvoiva tulevaisuus (HEAWELL) -T&K-ohjelmaa ja HYTKE - Varsinais-Suomen hyvinvointipalveluiden ja -talouden T&K-ohjelmaa
	Sopimuksen kohta: Kulttuuripääkaupunki 2011: ” Kulttuuri nähdään turkulaisten hyvän elämän ja kaupungin vetovoiman olennaisena tekijänä, joka lisää hyvinvointia ja ehkäisee syrjäytymistä.” Tavoite: Toteutetaan Turun AMK:n kulttuuripääkaupunkihankkeita

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
	2006	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Työllistyneet / tutkinnon suorittaneet (%) (Tilastokeskus)	86	80	86	80	80	83	80

Valmistuneiden sijoittuminen Varsinais-Suomeen (%)	78	75	74	75	75	76	75
Ammattikorkeakoulututkinnot; Kulttuuriala		165	189	109	160	126	155
Ammattikorkeakoulututkinnot; Yhteiskuntatieteiden, liiketalouden ja hallinnon ala		201	284	243	261	103	235
Ammattikorkeakoulututkinnot; Luonnontieteiden ala		75	105	85	84	36	65
Ammattikorkeakoulututkinnot; Tekniikan ja liikenteen ala		407	489	318	435	304	400
Ammattikorkeakoulututkinnot; Luonnonvara- ja ympäristöala		43	43		40	12	30
Ammattikorkeakoulututkinnot; Sosiaali-, terveys- ja liikunta-ala		515	590	478	540	211	515
Ammattikorkeakoulututkinnot; Matkailu-, ravitsemis- ja talousala		90	93	55	65	23	55
Ylemmät ammattikorkeakoulututkinnot		10	38	46	70	56	70
T&K-hankkeissa suoritettujen opinto-pisteiden määrä / läsnä olevien opiske-lijoiden määrä tutkintoon johtavassa koulutuksessa				2,3	2,8	2,3	2,5
Ulkoinen rahoitus / toimintamenot, %	13,8	12,2	14,4	17	17	16,5	16
Tilikauden tulos (oikaistuna omien tilo-jen pääomavuokralla) / laskennallinen valtionosuus * 100	95,5	92,5	92,9	89,3	100,0	84,0	88,5
Nuorten tutkintoon johtavaa koulutusta antavien toimipisteiden lukumäärä	11	9	8	8	8	8	8

Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Määrärahan leikkaukset sekä vuonna 2009 toteutetut henkilöstön lomautukset ovat ne syyt, minkä takia tutkintotavoitteita ei saavuteta. Määrärahan leikkaukset ovat johtaneet opetustarjonnan vähentymiseen sekä opetuksen ja ohjauksen vähentymiseen, mikä on hidastanut opintojen etenemistä ja tätä kautta tutkinnon suorittamista.

Tilikauden tulos/laskennallinen valtionosuus–mittarin tavoitetta ei ole mahdollista saavuttaa. Turun kaupunginvaltuuston myöntämä määräraha on huomattavasti pienempi kuin laskennallinen valtionosuus.

Kv:	***Toimintakulut***	***- 5.600.000 €***
	Rahastolisäys 3.800.000 € tuloslaskelmaosassa	
	Toimintakulut	***-374.319 €***
	Henkilöstökulut	

Virastopäällikön yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

Leikkaukset on kohdennettu.

TALOUS

Ennuste 31.12.2010

1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero
Ammattikorkeakoulun hallitus							
1 46	T	9.580	9.778		9.778	9.778	0
	M	63.286	65.649		65.649	65.649	0
	N	-53.706	-55.872		-55.872	-55.872	0

Virastopäällikön kuvaus talouden toteutumisesta:

Toiminta sopeutetaan talousarvioon.

Virastopäällikön yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Seurantamittareilla arvioituna toiminnalliset tavoitteet toteutuvat tyydyttävästi talouden tiukkuudesta huolimatta. Määrärahan leikkaukset sekä vuonna 2009 toteutetut henkilöstön lomautukset näkyvät kuitenkin selvästi kaikilla koulutusaloilla suoritettujen tutkintojen määrissä. Määrärahan leikkaukset ovat johtaneet opetustarjonnan vähentymiseen sekä opetuksen ja ohjauksen vähentymiseen, mikä on hidastanut opintojen etenemistä. Opinnäytetyövaiheessa olevien yliaikaisten opiskelijoiden opinnäytetöiden tehostettuun ohjaukseen ei ole resursseja. Vuoden 2009 lomautusten takia rästiin jääneitä opintosuorituksista on siirtynyt eteenpäin, mikä on hidastanut opintoja. Nämä syyt heikentävät tutkintojen kertymistä.

Turun kaupungin, opetus- ja kulttuuriministeriön sekä Turun ammattikorkeakulun välisessä tavoitesopimuksessa asetettuja tutkintotavoitteita tullaan tuskin saavuttamaan nykyisellä rahoitustasolla. Tämä johtaa siihen, että Turun ammattikorkeakoulun ylläpitäjälle tutkintokertymän perusteella määräytyvä valtionosuus tulee supistumaan. Ammattikorkeakoulun määrärahan leikkauksella tulee vaikuttamaan kielteisesti Turun kaupungin taloustilanteeseen.

Talouden leikkausten vaikutukset näkyvät selvästi myös niillä mittareilla, joita opetus- ja kulttuuriministeriö käyt-

tää kaikkien ammattikorkeakoulujen vertailuun. Leikkausten seurauksena Turun ammattikorkeakoulu jäi ilman tuloksellisuusrahoitusta.

Rakenteellista kehittämistä on jatkettu. Ammattikorkeakoulun hallituksen (15.4.2010 § 62) ja kaupunginhallituksen (7.6.2010 § 356) päätösten mukaisesti nuorten tutkintoon johtava koulutus Loimaalla ja Uudessakaupungissa päättyy. Koulutukset siirtyvät Turkuun vuodesta 2011.

Opetus- ja kulttuuriministeriön kanssa sovittiin kesäkuussa, että Diakonia-ammattikorkeakoulusta lakkaavan viestinnän koulutuksen vastuu ja opiskelijat siirtyvät vuoden 2011 alusta Turun ammattikorkeakoululle, jonne perustetaan journalismin koulutusohjelma. Uusi koulutus turvataan hankerahoituksella.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Alueelle saatavan ulkoisen rahoituksen osuus yhtiön oman toiminnan kautta suhteessa Turun kaupungin panostukseen. (kerroin ja t€) = (Hankkeiden budjetoitu ulkoinen rahoitus 2010 / kaupungilta laskutettu kuntaraha 2010)						(1374-155)/155 = 7,9	
Kontaktien määrä meri- ja metalliteollisuuden yrityksiin						635	900
Käyttötunnit (oppilaitokset)	900	2500	3454	3062	4000	1961	3023
Käyttötunnit (teollisuus)	3500	5800	8172	2048	4000	838	1500
Yritykset projekteissa, kpl	25	30	60	12+53 = 65	10+50 = 60	138	150
joista meriklusterin verkostoyrityksiä, kpl					100	60	100
Tilojen ja laitteiden käyttö-aste (8h x 5pv/vko =40h / vko, 14 yksikköä), %	35 %	60 %	55 %	25 %	41 %	17 %	25 %

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Koneteknologiakeskus Turku Oy toimii 10 julkisesti rahoitetun hankkeen koordinoijana. Turun kaupunki on panostanut ko. hankkeisiin kuntarahaa 155150 €, jotka saadaan takaisin noin 7,9 -kertaisesti mikäli hankkeiden suunnitellut vuosibudjetit toteutuvat.

Oppilaitosten yhteiset käyttötunnit 1-7/2010 olivat 1961 h, joka on noin 300 h enemmän kuin oppilaitoksen yhteiset vuosisuunnitelmat. Ylitys johtuu siitä, että Turun ammattikorkeakoulu on käyttänyt alkuvuoden aikana keskuksen tiloja ja koneita suunniteltua enemmän. Syksyllä käynnistyvästä Turun Ammatillisen Aikuiskoulutuskeskuksen meriteollisuuden rakennemuutoksen työvoimapoliittisesta koulutuksesta kohdentuu Koneteknologiakeskuksen käyttötunneiksi noin 1000 käyttötuntia.

Teknologiateollisuuden yritysten vaikea taloudellinen suhdanne jatkuu koko vuoden 2010 ajan. Alkuvuoden 1-7/2010 aikana toteutuma oli 838 h, joka vastaa koko vuodelle 2010 budjetoitua tasoa.

Yritysyhteistyötä on jatkettu julkisrahoitteisten kehitysprojektien avulla. Jatkuvien yhteistyöyritysten määrä on lisääntynyt vuoden 2010 aikana merkittävästi. Myös kehitysprojekteissa ja seminaareissa mukana olleiden vaihtuvien yhteistyöyritysten määrä on lisääntynyt. Yhteistyöyrityksissä meriklusterin verkostoyrityksiin kuuluu noin 60 %.

Toteutunut käyttöaste oli (1961+838)/16912*100% = n. 17 %. Tavoitelluilla käyttötunneilla käyttöaste nousee vuoden loppuun mennessä n. 25 %.

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikevaihto (1.000 €)	493,0	868	1043	613	600	328	500
Liiketoiminnan muut tuotot (1.000 €)	260,9		1571	1662	1000	540	900
Kaupungin panostus (1.000 €)	-		870	800	650	379	650
Liikevoitto/tappio (1 000 €)	-718,1	-168,0	303	31	0	-34	-155
Tilikauden tulos/tappio (1 000 €) *Sisältää Kine Robot Solutionsille oikeuden päätöksen mukaan maksettun hyvitysmaksun vuonna 2005 tehdystä hankintapäätöksestä	-714,9	-165,0	308	28	0	-81*	-200*
Sijoitetun pääoman tuotto, ROI (%)	-262	-43,8	70	5		-6	
Osinkotuotto kaupungille (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestoinnit, (1.000 €)	113	73	79	20		10	10
Gearing (nettovelkaantumisaste), %							
Omavaraisuusaste %							

Yhteenveto: (tj:n katsaus OYE-ohjelman toimenpiteiden etenemiseen ja talouteen)

Koneteknologiakeskus Turku Oy:n vastuulla OYE-ohjelmassa ovat **painopisteeseen 3: Metalli- ja meriteollisuus liittyvät tavoitteet ja toimenpiteet.** Eri tavoitealueilla on toteutettu seuraavia toimenpiteitä

Tavoite 1: Laivanrakennuksen osaamisen varmistaminen
Koneteknologiakeskus on jatkanut käynnissä olevia laivarakennuksen osaamisen varmistamiseen tähtääviä hankkeita sekä suunnitellut uusia hankkeita yhdessä meriteollisuusklusterin yritysten kanssa.

Tavoite 2: Verkostoyritysten uudistuminen ja työpaikkojen määrän hyvä kehitys
Koneteknologiakeskuksen hallinnoimana on käynnistynyt Meriteollisuuden rakennemuutos-hanke, jonka yhtenä tavoitteena on meriteollisuuden verkostoyritysten liiketoimintamallien uudistamien. Kompassi-työryhmä ja palkattu rakennemuutosjohtaja koordinoivat tätä työtä.

Tavoite 3: Kansallisen roolin vahvistaminen meriklusterin koulutuksessa ja tutkimuksessa
Koneteknologiakeskus on jatkanut kansallisen osaamiskeskusohjelman 2007-2013 Meriosaamisklusterin vetovastuuta ja valmistellut Meriliiketoimintaa tulevalle ohjelmakaudelle.

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

KTK:n liikevaihto 1-7/2010 oli hieman tavoitetta alhaisemmalla tasolla. Liikevaihdosta n. 170 t€ on tullut oppimisympäristöpalveluista, 51 t€ valmistuspalveluista ja n. 107 t€ muusta toiminnasta.

Vuoden 2010 aikana on panostettu projektitoimintaan ja valmistauduttu rakennemuutoksen aiheuttamiin muutoksiin alueella. Projektitoimintaan on kohdistettu KTK:n henkilöstökustannuksista noin 70 %.

Rakennemuutokseen liittyen käynnistetään koneteknologian koordinoinnin hankekokonaisuuksia. Kompassi-työryhmä ja valittu rakennemuutosjohtaja koordinoivat tätä rakennemuutokseen liittyvää toimintaa.

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Koneteknologiakeskus Turku Oy on panostanut vuonna 2010 toiminnassa voimakkaasti Meriklusteriohjelman (OSKE 2007–2013) koordinointiin ja toteuttamiseen sekä kehitysprojektien käynnistämiseen yhteistyössä Lappeenrannan teknisen yliopiston professuurin kanssa. KTK on ehdottoman välttämätön alueen teknologiateollisuusyrityksille varmistamaan osaavan työvoiman saatavuutta. Oppilaitoksille on varmistettava mahdollisuus käyttää keskuksen oppimisympäristöjä, jotta valmistuvien opiskelijoiden osaaminen vastaa yrityselämän tarpeita.

Oppilaitoksilta saadut käyttökorvaukset ja valmistuspalvelusta saatu laskutus ei riitä kattamaan keskuksen koneista ja laitteista aiheutuvia kustannuksia. Projekteihin on voitu kohdentaan merkittävä osa KTK:n henkilöstökustannuksista.

Koneteknologiakeskus Turku Oy:n keskeisin haaste on edelleen kehittää yhteistyötä alueen teknologiateollisuuden yritysten kanssa, jotta Turun seudulle tärkeän meriteollisuuden kilpailukyky ja osaaminen voidaan säilyttää. Yrityksille voidaan tarjota huippuosaamista laserteknologian hyödyntämisessä. Lisäksi Teknologiateollisuuden TRIO+ yritysaktivointiprojektin kautta voidaan tarjota räätälöityjä koulutuspalveluita.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Markkinaosuus, %	4,30	4,30	4,46	4,1	4,4	4,2	4,4
Lento- ja laivamatkustajamäärien kehitys	339920	308782	318097 +3,0%	278021 -12,6%	325000	204792 /07/2010 +34,1 %	325000
Kongressien lukumäärä*	32	50	53	45	30	24	28
Verkkokaupasta ostetut tuotteet (lukumäärä/€)	28515	47108	175778	210724	215000	192776 07/2010	215000
Kulttuuripääkaupunkia tukevat uudet matkailutuotteet ja -hankkeet (lkm)						Cultural Tourism 2011	
Turun kaupungin ulkopuolisen rahoituksen osuus yhtiön omassa toiminnassa (€)						Tavoitteiden mukainen 50% kampanjoista**	

* Kansainväliset kongressit; lisäksi suuria kotimaisia tapahtumia mm. Osuuspankkipäivät (3500 pax)
** Euromääräinen kasvu käytetään näkyvämpään markkinointiin

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikevaihto (1.000 €)	656	827	1 115	1248	825	678	825
Liikevoitto (1.000 €)	30	43	53	28	35,5	13	35,5
Tilikauden tulos (1.000 €)	30	43	53	27	34	12	34
Kaupungin avustukset (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	10	12,9	14	7	8	3	8
Oman pääoman tuotto %, ROE	10,05	78	14	6	7	3	7

Osinkotuotto kaupungille, (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	0	0	0	23	0	0	0
Gearing (nettovelkaantumisaste) %							
Omavaraisuusaste %					75	87	75

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Turku Touring Oy pystyy reagoimaan nopeasti mm. kulttuurin toimijoiden tarpeeseen matkailutuotteen rakentamisesta, markkinoinnista ja myymisestä (verkkokaupan kautta).

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Maahanmuuttajien osuus kokonais-opiskelijamäärästä, % (* kokonaisopiskelijamäärä 6414						7 %	7 %
Menestyminen valtionosuuteen oikeut-tavan koulutuksen haussa (lisäpaikat) (* (paikkakiintiö 31.7. 140 opiskelijaa)					20	0	20
OYE -ohjelman painopistealoja tukevien oppilastyötuntien määrä (alat määritel-lään myöhemmin) (*							
Työllistyvyys ml. työvoima- ja omaehtoinen koulutus				80 %	77 %	80 %	78 %
Opiskelijatyytyväisyys		4,0	4,1	4,1	4,0	4,2	4,3
Työnantajatyytyväisyys			4,0	4,1	4,0	4,1	4,1
*) Uusia mittareita, joiden laskenta alkaa vuodesta 2010							

Mittareiden tavoitteet ovat toteutuneet.
Huom: säätiö on liitetty konserniin ns. strategisena säätiönä vuonna 2009. Säätiö on seurannut omilla mittareil-laan toimintaansa tarkkaan ja monipuolisesti vuosien ajan. Vuonna 2010 mittareita on muokattu enemmän kon-sernin vaatimusten mukaiseksi.

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Varsinaisen toiminnan tuotot (1.000 €)	11.829	13.342	14.096	21.005	*)18.722	11.774	20.000
Omatoiminen tuotto/kulujäämä (1.000 €)	-90	902	521	1.035	359	1.100	1.200
Yli/alijäämä ennen tilinpäätössiirtoja (1.000 €)	-44	948	568	1.081	300	1.153	1.210
Omavaraisuusaste %	82	82	81	77	80	81	82
Yhteenveto: (tj:n katsaus OYE-ohjelman toimenpiteiden etenemiseen ja talouteen)	*) Paimion AKK:n yhdistymisen yhteydessä todettujen päällekkäi-syyksien poistuminen vaikuttaa liikevaihdon tasoon hetkellisesti						

Talousjohtajan yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet alkuvuonna 2010. Koko vuoden ennuste näyttää myös yli tavoitetason.

Säätiö on voimakkaasti mukana Trooli-hankkeessa sekä muissa telakan ja sen alihankkijoiden toimintaan liitty-vissä koulutushankkeissa. Säätiö on osaomistajana Koneteknologiakeskus Turku Oy:ssä ja sitoutunut AKK:n kautta käyttämään keskuksen palveluita osaamisen kehittämisessä.

YMPÄRISTÖTOIMI

1.1. – 31.7.2010

Ympäristötoimen tavoitteiden toteutuminen

Apulaiskaupunginjohtajan katsaus

Hallintokuntien tavoitteiden toteutuminen

1 12	Aluepelastuslautakunta
1 61	Joukkoliikennelautakunta
1 63	Ympäristö- ja kaavoituslautakunta
1 64	Rakennuslautakunta

Liikelaitosten sitovien tavoitteiden toteutuminen

1 70	Vesiliikelaitoksen johtokunta, Turun Vesiliikelaitos
1 74	Satamaliikelaitoksen johtokunta, Turun Satamaliikelaitos
1 75	Kiinteistöliikelaitoksen johtokunta, Turun Kiinteistöliikelaitos
1 77	Tilaliikelaitoksen johtokunta, Turun Tilaliikelaitos
1 78	Teknisten palveluiden lautakunta, Jätteenpolttoliikelaitos
1 81	Kunnallistekniikkaliikelaitoksen johtokunta, Turun Kunnallistekniikkaliikelaitos
1 82	Viherliikelaitoksen johtokunta, Turun Viherliikelaitos
1 83	Talotoimiliikelaitoksen johtokunta, Turun Talotoimiliikelaitos
1 84	Kiinteistöpalveluliikelaitoksen johtokunta, Turun Kiinteistö-palveluliikelaitos

Yhtiöiden tavoitteiden toteutuminen

Kiinteistö Oy Lehtolaakso

TVT Asunnot Oy

Turun Seudun Vesi Oy

Turun seudun puhdistamo Oy

Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy

Turun Tekstiilihuolto Oy

Turun Ylioppilaskyläsäätiö

Turun Kaupunkiliikenne Oy

Ympäristötoimen tavoitteiden toteutuminen 1.1.- 31.7.2010

Varsinais-Suomen aluepelastuslaitoksen toiminnalliset tavoitteet toteutuvat palvelutasopäätöksen mukaisesti. Myös taloudellisen tavoitteen 1,4 milj. euroa (liikeylijäämä + poistot + rahoituskulut/-tuotot) ja investointien nettomenojen -1,4 milj. euroa ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Joukkoliikennelautakunnan toimintakatteen -14,0 milj. euroa ennustetaan toteutuvan suunnitellusti. Matkamäärä on kasvanut 0,5 % heinäkuun loppuun mennessä edellisvuoteen verrattuna. Myyntituloihin on budjetoitu vuodelle 2010 kahden prosentin kasvu matkamääriin, mikä vastaa noin 0,4 milj. euron lipputuloja. Lipunhintoja ei vuoden 2010 aikana ole korotettu lukuun ottamatta heinäkuussa tehtyä arvonlisäveron korotuksesta johtuvaa tarkistusta. Ostoliikenteen menot on budjetoitu käyttäen 3,8 %:n kustannuskasvua. Kokonaiskustannusindeksin nousu vuonna 2010 on heinäkuun loppuun mennessä ollut 1,9 % ja alittanee budjetoidun kustannuskasvun.

Ympäristö- ja kaavoituslautakunnan toimintakatteen -6,3 milj. euroa ennustetaan toteutuvan suunnitellusti. Hirvensalon osayleiskaava ja lentokentän pohjoispuoli / Turku - Rusko osayleiskaavat eivät etene asetetun tavoitteen mukaisesti. Asemakaavoitustavoitteen, yhteenlaskettu kerros-m^2 määrä, ennustetaan ylittyvän. Ennusteen mukaan omakotitonttien kaavoitustavoite on jäämässä suunnitellusta 20.000 kerros-m^2. Vuonna 2009 omakotitonttien kerrosalan kaavoitustavoite puolestaan ylitettiin 38.000 kerros-m^2. Elinkeino- ja palvelutonttikaavoja on aiempina vuosina valmistunut moninkertaisesti tasoitteeseen nähden. Ennusteen mukaan kerrosalatavoite ylitetään 112.000 kerros-m^2 tänä vuonna.

Rakennuslautakunnan toimintakatteen - 0,1milj. euroa ennustetaan toteutuvan suunnitellusti. Rakennusvalvontaviranomaisen päätöksistä tehtyjen valitusmäärien ennustetaan olevan aiempien vuosien tasolla (1,6 % päätöksistä), mutta valitusviranomaisten käsittelyssä menestyneiden määrän lisääntyvän (40 % käsittelyistä). Rakennuslupien keskimääräinen käsittelyaika on heinäkuun lopun tilanteen mukaan neljä vuorokautta jäljessä tavoitteesta (30 vrk). Käsittelyaikatavoitteen saavuttamiseksi on lupavalmistelun resursseja lisätty loppuvuodeksi.

Liikelaitosten tavoitteiden toteutuminen

Kiinteistöliikelaitoksen liikevaihtoennuste 56,8 milj. euroa kasvaa 3 milj. euroa budjetoidusta maankäyttösopimustulojen kasvun vuoksi. Tonttiluovutusten myyntitavoite jää ennusteen mukaan 5,0 milj. euroa (TA 24,0 M€) ja myyntivoittotavoite 4,6 milj. euroa alle tavoitteen (TA 20,0 M€). Tonttiluovutusmittareiden kerros-m^2 määrät sisältävät sekä myydyt että vuokraluovutukset. Talousarvioprosessin yhteydessä lisättyä euromääräistä myyntitavoitetta ei ole muunnettu kerros-m^2

määriksi. Tonttiluovutustavoitemäärät mittaavat alkuperäistä luovutustavoitetta. Varsinaisten kulujen osalta palvelujen ostojen ennustetaan ylittyvän 0,4 milj. euroa viime talven sääolosuhteista johtuen. Kiinteistölaitoksen ennuste tulostavoitteeksi (liikeylijäämä + poistot) on 35,5 milj. euroa, joka jää 2,0 milj. euroa budjetoidusta. Korvausta peruspääomasta tuloutetaan talousarvion mukaisesti 12,724 milj. euroa. Kaupunginhallituksen konsernijaosto on esittänyt 18.5.2010 § 48, että mikäli kaupunginvaltuusto päättää luopua jätteenpolttoliikelaitoksen liiketoimintakaupasta Turku Energia Oy:lle, vastaava tuloutus (5 M€) voidaan saada myymällä Turku Energia Oy:lle ns. johtokatuja ja muuntamoalueiden käyttöoikeuksia. Päätösehdotus liiketoimintakaupasta tullaan tekemään myöhemmin syksyllä 2010.

Kiinteistöliikelaitoksen ennusteen mukaan investointimenot 30,0 milj. euroa jäävät 2,6 milj. euroa talousarviosta (TA 32, 6 M€). Budjetoitua vähemmän ennustetaan käytettävän ryhmään ”Pääliikenneväylät ja keskustan kehittäminen”, jonka ennuste on 6,0 milj. euroa (TA 9,1 M€). Ennustetta on pienennetty Suikkilantien perusparantamisen, Messukentänkadun sillan ja Aurajoen rantalaitureiden korjausten aikataulujen viivästymisestä johtuen. Korvausinvestointien ennustetaan toteutuvan mukaan talousarvion mukaisina (TA 7,8 M€) ja uusinvestointien ylittyvän 0,6 milj. euroa (TA 10,2 M€) lähinnä Paavo Nurmi -stadionin peruskorjauksesta johtuen.

Vesiliikelaitoksen liikevaihdon ennustetaan toteutuvan lähes suunnitellusti. Jäteveden perusmaksu on otettu käyttöön 1.7.2010 alkaen. Muutos on osa taksarakennemuutosta, jossa pyritään vähitellen lisäämään kiinteiden taksojen osuutta ja sillä tavalla saamaan vesihuoltopalveluiden hinta paremmin kustannusvastaavaksi. Käyttökatteen (liikeylijäämä + poistot) ennustetaan toteutuvan suunnitellusti. Korvausta peruspääomasta tuloutetaan sitovan tavoitteen mukaisesti 6,242 milj. euroa.

Koko vesiliikelaitoksen investointibudjetti vuodelle 2010 on yhteensä 11,3 milj. euroa. Investointimenojen arvioidaan jäävän hieman talousarviosta, sillä uus- ja laajennusinvestointikohteisiin kuuluvan Konepajan aloitus on siirtynyt myöhäisemmäksi ja Vakiniitun kustannuksista vain vähäinen osa kohdentuu talousarviovuodelle. Tästä johtuen myös uudisrakennuskohteiden rahoitusalijäämän ennustetaan jäävän 1,7 milj. euroon. Verkostojen uusiutumisajan tavoite on muutettu vastaamaan johtokunnan 18.2.2010 vahvistamia tavoitteita valtuustokäsittelyn jälkeen. Todennäköisesti vesijohtoverkoston osalta ei tulla pääsemään asetettuun tavoitteeseen. Vesi- ja viemäriverkostojen omistukseen, hallintaan ja operointiin liittyvät toimintamallit osana mahdollisen seudullisen yhtiön valmistelua ovat käynnissä.

Satamaliikelaitoksen liikevaihdon ennustetaan alittuvan 1,1 milj. euroa budjetoidusta. Vuodelle 2010 tavaramaksutuloja on budjetoitu 27 %, alusmaksutuloja 40 % ja vuokratuloja 33 % liikevaihdosta. Verrattaessa heinäkuun lopun tilannetta edellisvuoteen, liikenteen tavaratonnit ovat kasvaneet 9,1 %, aluskäyntien määrä on laskenut -3,5 % ja matkustajakäynnit -2,4 %. Vaikutus

tavaramaksutuloihin on + 11,5 % ja alusmaksutuloihin -4,5 % (sisältää matkustajamaksut). Vuokratulot ovat kasvaneet 7 % edellisvuoteen verrattuna. Linnankiinteistön myynnin ja myyntivoiton ennustetaan toteutuvan suunnitellusti. Tuloslaskelmaennusteen mukaan tulostavoite 13,284 milj. euroa (liikeylijäämä + poistot) lähes saavutetaan menoja vähentämällä. Korkotuottojen kasvu budjetoidusta selittyy rahoitusmarkkinoiden positiivisesta kehityksestä, vaikutus yhteensä 0,3 milj. euroa. Korvausta peruspääomalle tuloutetaan 8,851 milj. euroa sitovan tavoitteen mukaisesti. Satamaliikelaitoksen tuloslaskelmaan sisältyy vapaaehtoisilla varauksilla tehtyjen investointikohteiden (Pansion ro-ro-laituri) tuloutus 1,0 milj. euroa ja samansuuruinen poistoeron lisäys. Satamaliikelaitoksen investointimenojen ennustetaan alittuvan noin 2,2 milj. euroa budjetoidusta (TA 4,7 M€). Liikelaitoksen yhtiöittämisen valmistelu on käynnissä.

Tilaliikelaitoksen liikevaihtoennuste on 105,6 milj. euroa (TA 105,8 M€). Talousarviossa investointipalveluiden ostot sisäiseltä tuottajaliikelaitokselta ja valmistus omaan käyttöön pienenee tuloslaskelmaennusteen mukaan noin 4 milj. euroa budjetoidusta ja vuokrakulut 0,3 milj. euroa. Tilaliikelaitoksen tulostavoitteet tullaan ennusteen mukaan saavuttaman (liikeylijäämä + poistot) 40,299 milj. euroa. Korkotuottojen kasvu 0,1 milj. euroa budjetoidusta on jälkirahoitteisista valtionosuuksista. Korvausta peruspääomasta tuloutetaan sitovan tavoitteen mukaisesti 13,861 milj. euroa. Toimitilan myyntitavoitteita ei talousarviossa asetettu vuodelle 2010. Tilaliikelaitoksella on selvitetty välillistä omistusta ja takaisinvuokrausmallia, jonka myyntivoittotavoitteet kohdistuvat vuosille 2011 ja 2012. Kertynyttä poistoeroa puretaan investointivarauksilla toteutettujen kohteiden (Pääkirjasto -hanke, Vähä-Heikkilän koulu -hanke ja Hirvensalon/Haarlan koulu -hanke) suunnitelmapoistojen määrällä, yhteensä 0,9 milj. euroa. Tilikauden ylijäämäksi ennustetaan 2,0 milj. euroa.

Investointiohjelman toteutumisennusteen mukaan hankekohtaiset kustannusarvioiden muutokset eivät aiheuta investointiohjelman loppusumman ylitystä. Tilaliikelaitoksen investointimenojen toteutuman ennustetaan alittuvan yhteensä 3,2 milj. euroa (TA 41,1 M€). Uudisinvestointien ennuste on 6,2 milj. euroa (TA 7,5 M€), peruskorjaukset 32,1 milj. euroa (33,8 M€) ja toimitilojen hankinta 0,1 milj. euroa (0,2 M€). Kaupunginvaltuuston asettama sitova korjausvelkaa mittaava tavoite saavutetaan.

Jätteenpolttoliikelaitoksen liikevaihto 5,2 milj. euroa ja tulostavoite 0,917 milj. euroa (liikeylijäämä + poistot) saavutetaan ennusteen mukaan, sillä kesällä tehdyn kattilasaneerauksen jälkeen toiminta on lähtenyt hyvin käyntiin. Peruspääoman korkoa tuloutetaan sitovan tavoitteen mukaisesti 815 212 euroa. Vuoden 2010 Investointimenojen 1,0 milj. euroa ennustetaan toteutuvan budjetoidusti.

Jätteenpolttolaitokselle saatiin uusi ympäristölupa vuoden 2014 loppuun saakka. Turun kaupunki on valittanut päätöksestä, sillä lupaa haettiin vuoden 2017 saakka. Päätöstä jatkoluvasta odote-

taan syksyllä 2010. Kaupunginvaltuusto on tehnyt periaatepäätöksen laitoksen myynnistä vuoden 2010 aikana Turku Energia Oy:lle. Päätösehdotus liiketoimintakaupasta tullaan tekemään myöhemmin syksyllä 2010.

Kunnallistekniikkaliikelaitoksen ja Viherliikelaitoksen toimintaa ja taloutta on kehitetty siten, että sen tuotteistus ja palvelusopimukset vastaisivat markkinoilla toimivien yhtiöiden vastaavia. Prosessi on edelleen käynnissä. Seudullinen toimintamalli on kartoituksen alla ja liikelaitosten yhtiöittämisen valmistelu on meneillään. Yhtiöittämisen yhteydessä Kunnallistekniikka ja Viherliikelaitoksen fuusio toimialan uudeksi kokonaisvaltaiseksi tuotantoyhtiöksi -prosessi on käynnissä.

Kunnallistekniikkaliikelaitoksen sähköjaoston siirto liiketoimintakauppana Turku Energialle toteutettiin vuoden 2010 alusta. Kunnallistekniikkaliikelaitokseen vuoden 2009 alusta yhdistetyn Kaupungin varikon myynti osana yhtiöittämisvalmistelua on käynnissä. Kunnallistekniikkaliikelaitoksen toiminnallisten ja taloudelliset tavoitteiden ennustetaan toteutuvan suunnitellusti. Peruspääoman korkoa tuloutetaan sitovan tavoitteen mukaisesti 136 000 euroa.

Viherliikelaitoksen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutetaan ennusteen mukaan. Viheraluemäärän hoidon tasoa on jouduttu jonkin verran laskemaan tilaajan kanssa sovitulla tavalla, koska ylläpidon sopimussummat tilaajan kanssa ovat pysyneet samalla tasolla viisi vuotta. Peruspääoman korkoa tuloutetaan sitovan tavoitteen mukaisesti 69 000 euroa.

Talotoimiliikelaitoksen liikevaihdon ennustetaan alittuvan 1,9 milj. euroa (TA 25,0 M€) tilauskannan määrän vähenemisen vuoksi. Tulostavoitteesta (liikeylijäämä + poistot) jäädään ennusteen mukaan 0,2 milj. euroa. Korvausta peruspääomasta tuloutetaan sitovan tavoitteen mukaisesti 109 000 euroa. Talotoimen valvonta- ja suunnitteluosaamisen siirtäminen Tilaliikelaitokseen ja liikelaitoksen yhtiöittämisen valmistelu on käynnissä.

Kiinteistöpalveluliikelaitoksen liikevaihtoennuste on alentunut 1,2 milj. euroa budjetoidusta. Palkkamenojen toteutumassa verrattuna edellisvuoteen on prosentin kasvu. Tuloslaskelmaennusteessa palkkamenojen toteumaennustetta on alennettu 1,7 milj. euroa suunnitellusta. Tulostavoite (liikeylijäämä/-alijäämä + poistot) lähes saavutetaan tuloslaskelmaennusteen mukaan. Korvausta peruspääomasta tuloutetaan sitovan tavoitteen mukaisesti 326 000 euroa. Hallintokuntien siivous-, ruokapalvelu ja vahtimestaripalvelujen keskittäminen Kiinteistöpalveluliikelaitokseen vuoden 2010 aikana on osin toteutunut. Kiinteistöpalveluliikelaitoksen tuottamille suoritteille on johtokunta 16.2.2010 asettanut kustannuksia alentavat vuositavoitteet ja seurattavat mittarit. Koulujen siivouksesta annettu 30 % vähennys vuodelle 2010 on hankinta- ja logistiikkakeskuksen valmistelussa. Vuoden 2011 aikana kilpailutetaan kiinteistönhoidon kokonaisuus verrokin aikaansaamiseksi. Liikelaitoksen yhtiöittämisen valmistelu on meneillään.

Yhtiöiden tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkikonserniin kuuluvien asuntoyhtiöiden (**TVT Asunnot Oy, Kiinteistö Oy Lehtolaakso ja Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy)** talouden ja toiminnan ennustetaan toteutuvan pääosin hyvin ja talousarvion mukaisesti. KOy Lehtolaakso on 30.6 sulautunut TVT Asunnot Oy: öön. Toteuman mukaan molempien yhtiöiden käyttöaste on hieman heikentynyt, johtuen mm. telakkateollisuuden ongelmista. Myös Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy:n asuntojen käyttöaste heikkeni ja tyhjät asunnot ylittävät tavoitetason johtuen telakkateollisuuden tilanteesta mm. Pernon alueella. Yhtiöiden talouden ennustetaan toteutuvan kuitenkin tavoitteiden mukaisesti. **Turun Yliopppilaskyläsäätiön** talouden ja toiminnan ennustetaan toteutuvan hyvin eli tehtyjen suunnitelmien ja talousarvion mukaisesti.

Turun seudun puhdistamo Oy:n toiminta on sujunut hyvin ja ympäristön kuormitus on ollut ennustetun mukaista. Talouden osalta tavoitteista jäädään hieman, koska Merimiehenkadun pumppaamoon ja Aurajoen alitustunneliin on jouduttu tekemään ennakoitua huomattavasti suuremmat korjaukset, jotka ovat vaikuttaneet talouden toteumaan.

Turun Seudun Vesi Oy toimittaa Virttaa - Littoinen -järjestelmästä tukkuvettä, jonka jakelun kuluttajille ko. järjestelmän osakaskunnat (Turku, Kaarina, Lieto ja Paimio) hoitavat. Kunnat maksavat vedestä toteutuneiden käyttökustannusten mukaisesti. Yhtiö toteuttaa seudullista tekopohjavesihanketta laajemmalle osakaskunnalle. Toiminnan tulosta ennustettaessa arvioitiin, että tekopohjaveden myynti kunnille voidaan aloittaa alkuvuonna 2010, mutta imeytysaltaiden rakentamisen toimenpideluvan käsittely KHO:ssa viivästyi siten, että tekopohjaveden myynti kunnille voidaan aloittaa vasta loppuvuonna 2010. Tekopohjaveden tuotanto käynnistyisi varsinaisesti alkuvuonna 2011. Muuten yhtiön toiminta ja talous on toteutunut ennakoidusti.

Turun Tekstiilihuolto Oy tavoittelee edelleenkin voimakasta kasvua ja asiakaskunta on laajentunut erityisesti Tampereen suuntaan. Ennusteen mukaan kuluva vuosi on sujunut sekä toiminnallisesti että taloudellisesti erittäin hyvin ja asetetut taloudelliset tavoitteet tullaan ylittämään. Kasvu tulee mm. liikevaihdon osalta olemaan yli 10 %.

Liikennelaitos perustettiin 1.1.2009 **Turun Kaupunkiliikenne Oy** nimiseksi osakeyhtiöksi. Toiminnan ja talouden ennustetaan toteutuvan suunnitelmien mukaisesti ja vuoden 2010 tuloksen ennustetaan jopa ylittävän asetetun tavoitteen.

YMPÄRISTÖTOIMI

1.1. – 31.7.2010

Hallintokuntien tavoitteiden toteutuminen

1 12	**Aluepelastuslautakunta**
1 61	**Joukkoliikennelautakunta**
1 63	**Ympäristö- ja kaavoituslautakunta**
1 64	**Rakennuslautakunta**

VARSINAIS-SUOMEN ALUEPELASTUSLAUTAKUNTA

Ryhmien välisen sopimuksen keskeisiä haasteita hallintokunnalle:	
	Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos tuottaa pelastustoimen palvelutasopäätöksen mukaisia palveluita 28 kunnan alueella (maakunta).

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
	Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos tuottaa palveluitaan pelastustoimen palvelutasopäätöksen mukaisesti.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
	2006	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Tyytyväisyyskysely (kunnille, henkilöstölle ja sopimuspalokunnille) joka toinen vuosi	2,51		Ei toteutetta joka vuosi	2,56		toteutetaan joka toinen vuosi	
Kuntien yleisarvosana	2,65		Ei toteutetta joka vuosi	2,66		toteutetaan joka toinen vuosi	
Pelastustoimen kokonaiskustannukset koko maan keskiarvon tasoa							
€/asukas koko maan keskiarvo * Vertailulukua ei ole vielä saatavilla.	58,45 59,90	61,61 62,09	62,20 64,70	61,80 65,80	maan keski-arvo	tunnusluku vuositasolla	alle 63
Riskiluokituksen mukainen toimintavalmiusaika kiireellisissä tehtävissä							
Prosenttia kaikista tehtävistä	88 %	91 %	94 %	95 %	90 %	tunnusluku vuositasolla	90 %

TALOUS							
Ennuste 31.12.2010							
1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero
Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunta							
1 12	T	36.737	38.662		38.662	38.792	130
	M	35.462	37.262		37.262	37.392	-130
	N	1.276	1.400		1.400	1.400	0
Investoinnit							
2 12	M	1.878	3.260		3.260	3.200	60
	T	703	1.860		1.860	1.800	-60
	N	-1.175	-1.400		-1.400	-1.400	0

Virastopäällikön kuvaus talouden toteutumisesta:
Toteutunee suunnitelmien mukaisesti

Virastopäällikön yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:
Toteutuu palvelutasopäätöksen mukaisesti

JOUKKOLIIKENNELAUTAKUNTA

Ryhmien välisen sopimuksen keskeisiä haasteita hallintokunnalle:
”Kaupunkiympäristön kehittämisessä tavoitteena on tiivistää ja eheyttää kaupunkirakennetta sekä vähentää liikenteen tarvetta ja energian kulutusta. Keskeisiä hankkeita ovat ydinkeskustan kevyen liikenteen kehittäminen sekä päätös joukkoliikenneohjelmasta, johon kuuluu sekä seudullisen bussiliikenteen käynnistäminen naapurikuntien kanssa että pikaraitiotien vaikutusten, kustannusten ja toteuttamismahdollisuuksien arvioiminen ja päätöksenteko 2010 vuoden loppuun mennessä.”

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:
Eteneminen Ilmasto- ja ympäristöohjelmaan 2010 - 2013 sisältyvän joukkoliikenneohjelman mukaisesti.

SITOVAT TAVOITTEET	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Joukkoliikenteen netto-ohjeluku (1.000 €)	-10.026	-10.291	-12.830	-12.796	-14.004	-7.549	-14.004
Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:							

TOIMINTATIEDOT	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Matkamäärä (milj.)	19,6	19,7	19,8	19,4	>20 milj. matkaa/ vuosi	11,130	19,4
Asiakastyytyväisyys (matkustajien tyytyväisyys palveluun; painotettu keskiarvo)	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu: Matkamäärä on kasvanut 0,5 % heinäkuun loppuun mennessä edellisvuoteen verrattuna.							

TALOUDELLISET TUNNUSLUVUT	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Subventio % (sis. kaupungin ja valtion tuen)	41,5	40,3	45,4	45,1	46,6	45,8	46,6
Linja-autoliikenteen kokonaiskustannusindeksi *) ja muutos % ed. vuoteen	151,9 4,2 %	156,5 3,0	169,4 8,2 %	166,7 -1,6 %	-	-	-

Lipputulot (1.000 €) (sisältää seutuliikennetulot, ei valtionaputuloja)	16.858	18.015	18.093	17.849	18.107	10.024	18.107
Ostoliikenteen kustannus €/ajotunti	46,89	48,60	53,3	52,6	-	53,6	55,1

*) Linja-autoliikenteen kustannusindeksi 1990 = 100

Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Kv:	***Toimintakulut*** ***Perus it-veloituksen lisäys***	***+ 4.872 €***
	Toimintakulut ***Henkilöstömenot***	***- 412 €***

Virastopäällikön yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:
Toiminta on kv:n päätöksen mukainen.

TALOUS

Ennuste 31.12.2010

1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero
Joukkoliikennelautakunta							
1 61	T	18.223	18.992		18.992	18.992	0
	M	31.019	32.996		32.996	32.996	0
	N	-12.796	-14.004		-14.004	-14.004	0
Investoinnit							
2 61	M	158	100		100	100	0
	T	9	45		45	45	0
	N	-149	-55		-55	-55	0

Virastopäällikön kuvaus talouden toteutumisesta:
Näillä näkymin joukkoliikennelautakunta pysyy annetussa budjetissa.

Virastopäällikön yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:
Matkamäärä jäänee tavoitteesta, muilta osin toiminnalliset tavoitteet toteutunevat.

YMPÄRISTÖ- JA KAAVOITUSLAUTAKUNTA

Ryhmien välisen sopimuksen keskeisiä haasteita hallintokunnalle:	
Tasapainoinen talous	
	- hupenevat resurssit – töiden priorisointi
Riittävän tonttivarannon luominen	
	- monipuolisia tontteja eri toiminnoille
Ilmastomuutoksen ehkäiseminen	
	- ehkäisyn edistäminen kaupunkisuunnittelun keinoin

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
	Asunto- ja maankäyttöohjelman kaavoitusohjelman toteutuminen
	Ilmasto- ja ympäristöohjelman tavoitteiden toteuttamisen edistäminen
	Eri ikäryhmien hyvinvoinnin edistäminen kaupunkisuunnittelun keinoin

SITOVAT TAVOITTEET	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Talousarvion toteutuminen – netto-ohjeluvun pitävyys – talousarvio/tilinpäätös 1.000 €	-5.518/ -5.444	-5.610/ -5.591	-6.279	-6.171	- 6.339	-5.085	-6.339
Asunto- ja maankäyttöohjelman mukaisen strategisten asemakaavojen ohjelman toteutuminen – yht. 1.000 k-m^2 Tavoite / toteutuma	205/640	205/219	205/520	205/227	205	205/181	205/394
- kerrostalokaavoitus (AK) 1.000 k-m^2	35/59	35/50	35/170	35/33	35	35/8	35/110
- pientalokaavoitus (AP, AR ja muut vastaavat) 1.000 k-m^2	40/21	40/47	40/13	40/31	40	40/13	40/62
- omakotikaavoitus (AO) 1.000 k-m^2	50/50	50/36	50/7	50/88	50	50/12	50/30
- elinkeino- ja palvelutonttien kaavoitus 1.000 k-m^2	80/510	80/86	80/330	80/75	80	80/148	80/192
Yleiskaavoitusohjelman toteutuminen: (HS = hallitussopimus)							
- Satava-Kakskerran oyk (HS)		luonnos palautettu uuteen valmisteluun	ehdotus ltk:n käsittelyyn	hyväksytty	-	-	-
- Ratapihan oyk (HS)	valmistelu, luonnos	odotettu turvallisuusselvitys-	ehdotus valmistunut	hyväksytty	-	-	-

		tä, lausun-noille						
- Hirvensalon oyk (HS)		valmis-telu	valmis-telu, hyväk-sytty raken-nemal-lit	valmis-telu	ehdo-tus, hyväk-sytty oyk	luonnos käsittelys-sä	ehdo-tuksen valmis-telu	
- Linnanympäristön oyk (HS)		valmis-telu	valmis-telu	valmis-telu	ehdo-tus, hyväk-sytty oyk	luonnos	ehdotus hyväk-sytty	
- Lentokentän pohjoispuoli /Turku – Rusko oyk	valmis-telu	valmis-telu	valmis-telu, luon-nos	luon-nosvai-heen lausun-tojen vasti-neet	hyväk-sytty oyk	ehdotuk-sen valmis-telu	ehdo-tuksen valmis-telu	
- Maaria – Ilmarinen oyk/Lieto – Turku		valmis-telu	valmis-telu	luonnos ltk:ssa	valmis-telu luon-nos	luonnos hyväksytty, ehdotuk-sen valmis-telu	ehdo-tuksen valmis-telu	
Koko kaupungin yleiskaava sisäl-täen keskustan erillistarkastelun				valmis-telu		valmistelu	valmis-telu	
PARAS – hanke, kaupunkiseu-dun rakennemalli, asunto-, liiken-ne- ja maapoliittiset ohjelmat				valmis-telu	raken-nemal-lin valmis-telu alkaa	valmistelu alkanut	valmis-telu	

Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Kuluneena vuotena on pientalokaavojen sisältö painottunut rivitalo- ja muiden pientalotonttien (AP, AR) kaavoitukseen omakotitonttien (AO) jäädessä vähemmälle. Painopisteen muuttuminen johtuu osittain siitä, että vuonna 2009 puolestaan pientalotonttien (AP, AR) määrä alittui ja omakotitonttien (AO) määrä ylittyi. Yhteenlaskettu kerrosala on toteutumassa.

Yleiskaavatoimiston henkilöstöresurssit ovat vähäiset ja omana työnä on mahdollista valmistella 1 – 2 osayleiskaavaa kerrallaan. Asemakaavatoimiston avustuksella valmistellaan samaten paria osayleiskaavaa. Satava-Kakskerran ja Ratapihan osayleiskaavojen tultua valmiiksi, on mahdollista panostaa enemmän taas näihin muihin keskeneräisiin kaavoihin.

TOIMINTATIEDOT	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Asukkaiden tyytyväisyys (tyytyväisyys lisääntyy Efeko Oy:n tekemässä vertailussa "Kaupunki- ja kuntapalvelut") - asuntojen ja palvelujen sijoitus - rakennetun ympäristön viihtyisyys ja kauneus - liikenneolot (jk, pp, autot, julkinen liikenne, melu) - luonnonsuojelu, ilman laatu	>Turku 3,59 >6 suurta 3,76 >ympäristökaupungit 3,79	tehty suppeana, mukana vain 12 (30) kuntaa	2008 (2005): 3,12 (3,39) 3,33 (3,43) 3,49 (3,52) 3,16 (3,15)	Kyselyä ei tehdä vuosittain, tehty v. 2008	lisääntyy	Kyselyä ei tehdä vuosittain	-
Valmistuneet pientaloasuinhuoneistot kpl /kaikki valmistuneet asunnot kpl (osuus valmistuneista asunnoista %)	275/596 (46,14) tavoite: 570 /1050	263/905 (29,06)	210/565 (37,17)	187/430 (43,49)	700/1200 (58,33)	64/161 (39,75)	140/680 (20,59)
Kulkumuotojakauma			Haastattelututkimus tehty, loppuraportti kesken	Osuus v.2008 9,5-10%; säilynyt v. 2008 tasolla (=joukkoliikenteen osuus)	Kevyen liikenteen ja joukkoliikenteen osuus lisääntyy	Kevyen liikenteen osuus ennallaan, joukkoliikenteen osuus kasvanut 0,5 %	Osuudet joko ennallaan tai hieman lisääntyvät
Hengitettävien hiukkasten (PM_{10}) vuorokausiraja-arvon ja typpidioksidin (NO_2) tuntiraja-arvon ylitysten lukumäärä alittaa kuuden suurimman kaupungin keskiarvon - typpidioksidi NO_2 - hengitettävät hiukkaset PM_{10}			ylittää	alittaa	alittaa alittaa	alittaa alittaa	alittaa alittaa
Kunnan alueen kasvihuonepäästöjen inventointi ja kehitysennusteen laatiminen sekä seuranta					Inventointi ja ennuste valmistuvat	Seuranta osittain valmis, inventointi suunnitteilla	Ennuste
Kaavojen prosessiaika kk ltk/valtuusto	8,9/15,2 tavoite: 8/14	9/13 tavoite: 8/14	11,7/ 14,5	8,9/13,1	8/14	6,7/12,7	8/14
Kunta 10 tutkimus – henkilökunnan tyytyväisyys ja hyvinvointi	-	-	tulokset käytössä 2009 keväällä	lisääntynyt	lisääntyy	kysely tehdään joka toinen vuosi	-

Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:
Asuntorakentamisen toteutumiseen vaikuttavat monet tekijät kuten tonttitarjonta, palvelujen järjestäminen ja vallitsevat trendit – kaupungin vetovoima. Kerrostaloasuntojen valmistumistavoitteet eivät ole aiempinakaan vuosina toteutuneet huolimatta siitä, että kerrostalokaavoitustavoitteet ovat vuosittain moninkertaisesti ylittyneet ja rakennettavia tontteja on tarjolla hyviltä paikoilta. Pientalokaavoituksen tavoitteet eivät ole aiempina vuosina toteutuneet ja siten ei myöskään pientaloasuntojen valmistuminen. Talouden taantuma on myös hiljentänyt rakennustoimintaa.

TALOUDELLISET TUNNUSLUVUT	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Ympäristö- ja kaavoitustoimen brutto-kustannukset/asukas €	63,14	66,87	69,61	68,03	ei lisäänny	41,22	69,09
Henkilöstökulut + ostopalvelut (ulkoiset) /asukas	53,56	55,88	57,95	55,56	ei lisäänny	34,03	57,33
Henkilöstökulut + ulkoiset ostopalvelut % bruttomenoista	84,80	83,50	83,24	81,67	ei vähenny	82,22	82,01
Sisäiset ostopalvelut % bruttomenoista	5,64	5,47	6,16	5,88	ei lisäänny	7,80	7,56
Materiaalikulut % bruttomenoista	3,27	3,13	2,31	1,70	ei lisäänny	1,50	1,63
Tilakustannukset % bruttomenoista	4,88	5,94	7,27	7,80	ei lisäänny	7,57	7,57
Ulkoiset tulot % bruttotuloista	62,28	61,13	55,72	57,60	ei vähenny	82,73	61,77
Huoneisto m^2			5 422		5 422	5 422	5 422

Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:
Luvuissa ovat mukana myös ulkopuolisella rahoituksella toimivat projektitoimistot, joissa henkilöstömäärät ovat lisääntyneet onnistuneiden hankehakujen johdosta.

Kv:	***Toimintakulut*** ***Perus it-veloituksen lisäys***	***+ 447.006 €***
	Toimintakulut ***Hirvensalon osayleiskaavan loppuunsaattaminen***	***+ 100.000 €***

ja kahden asemakaava-arkkitehdin resurssointi seuraaviin kohteisiin:
- Honkamäenpuisto
- Puutarhakatu 50
- Uudenmaantie 72, Villenpuisto
- Kupittaankatu 89 B
- Kanslerintie 15
- Sepänkatu 5

Virastopäällikön yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:
Projektiarkkitehdit saatiin palkattua keväällä ja nimettyjen asemakaavojen valmistelu on käynnistynyt.

TALOUS

Ennuste 31.12.2010

1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero
Ympäristö- ja kaavoituslautakunta							
1 63	T	5.814	5.369			5.828	459
	M	11.985	11.708			12.167	-459
	N	-6.171	-6.339			-6.339	0
Investoinnit							
2 63	M	14					
	T	0					
	N	-14					

Virastopäällikön kuvaus talouden toteutumisesta:

Talousarvion sitova nettoluku näyttäisi toteutuvan. Riskinä virastolla on maksuun tuleva yhden henkilön ennakoimaton varhemaksu. Rakennusvalvontataksa on peritty 3-kertaisena luvattomasta rakentamisesta. Oikeuden päätöksen mukaan näin ei ole voinut menetellä ja anomuksesta liikaa peritty osuus joudutaan palauttamaan.

Virastopäällikön yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Toiminta ja talous näyttää toteutuvan pääasiassa talousarvion mukaisesti.

RAKENNUSLAUTAKUNTA

Ryhmien välisen sopimuksen keskeisiä haasteita hallintokunnalle:	
	KESKITYTÄÄN YDINPALVELUIHIN
	Asiakaspalvelua kehitetään jatkuvasti.
	HYVÄ HALLINTO
	Asiakkaita palvellaan tasapuolisesti.

TAVOITTEET

Ryhmien välisestä sopimuksesta tai laadituista ohjelmista johdetut hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet taloussuunnitelmakaudelle:	
	PARAS – hanke
	Rakennusvalvontayhteistyötä jatketaan naapurikuntien kanssa. Tavoitteena on rakentaa Turun ja sen naapurikuntien välille luottamuksellinen ilmapiiri, ja sen pohjalta kehittää seutua kilpailukykyiseksi kokonaisuudeksi.

SITOVAT TAVOITTEET	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Rakennusvalvonta-viranomaisen päätöksistä tehdyt valitukset % / joista menestyneitä valitusviranomaisten käsittelyssä %	1,8/19	2,6/33	2,3/16	0/0	0/0	1,6/53	1,6/40
Keskimääräinen käsittelyaika (90 % päätöksistä) Vrk	30	25	27	30	30	34	32
Rakennuslautakunnan netto-ohjeluku (1.000 €)	- 69	-117	-125	-86	-103	-62	-103

Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:
Päätöksistä tehtyjen valitusten määrä on aikaisemmalla tasolla. Valitukset ovat kuitenkin menestyneet tavallista paremmin. Käsittelyaikatavoitteen saavuttamiseksi lupavalmistelun resursseja on lisätty loppuvuodeksi.

TOIMINTATIEDOT	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Jatkuva palautteen arviointi ja tarpeelliset toimenpiteet	Asiakaspalaute ja toimenpiteet.	Asiakaskysely ja toimenpiteet	Asiakaspalaute ja toimenpiteet.	Asiakaspalaute ja toimenpiteet.	Asiakaspalaute ja toimenpiteet.	Asiakaspalaute ja toimenpiteet	Asiakaspalaute ja toimenpiteet

Virastopäällikön kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:
-

Kv:	***Toimintakulut***	***+ 4.872 €***
	Perus it-veloituksen lisäys	
	Toimintakulut	***- 829 €***
	Henkilöstökulut	

Virastopäällikön yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:
-

TALOUS

Ennuste 31.12.2010

1.000 €		Tilinpäätös 2009	Talousarvio 2010	Muutokset	Talousarvio muutoksin	Ennuste 31.12.2010	Ero
Rakennuslautakunta							
1 64	T	0	0	0	0	0	0
	M	62	103	0	103	103	0
	N	-62	-103			- 103	0

Virastopäällikön kuvaus talouden toteutumisesta:
-

Virastopäällikön yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:
Vuoden 2010 heinäkuun loppuun mennessä myönnettiin 907 rakennus- ja toimenpidelupaa, joka on n. 31 % enemmän kuin vuonna 2009 vastaavana aikana (695). Myönnettyjen rakennuslupien kerrosala oli 105 834 m^2, joka on 1 % enemmän kuin vuonna 2009 vastaavana aikana (104 784 m^2). Myönnetyt rakennusluvat sisälsivät 591 asuntoa, joka on 25 % enemmän kuin vuonna 2009 vastaavana aikana (474 asuntoa).

Myönnettyjen rakennuslupien kerrosalat 1.1.-31.7.:

2007 154 324 m^2 2008 146 401 m^2 2009 104 784 m^2 2010 105 834 m^2

Vuoden 2010 heinäkuun loppuun mennessä valmistuneiden rakennusten kerrosala oli 59 790 m^2, joka on 21 % enemmän kuin viime vuonna vastaavana aikana (49 618 m^2). Asuntoja valmistui 161 kpl, joka on 38 % enemmän kuin viime vuonna vastaavana aikana (117 kpl).

YMPÄRISTÖTOIMI

1.1. – 31.7.2010

Liikelaitosten sitovien tavoitteiden toteutuminen

1 70	**Vesiliikelaitoksen johtokunta, Turun Vesiliikelaitos**
1 74	**Satamaliikelaitoksen johtokunta, Turun Satamaliikelaitos**
1 75	**Kiinteistöliikelaitoksen johtokunta, Turun Kiinteistöliikelaitos**
1 77	**Tilaliikelaitoksen johtokunta, Turun Tilaliikelaitos**
1 78	**Teknisten palveluiden lautakunta, Jätteenpolttoliikelaitos**
1 81	**Kunnallistekniikkaliikelaitoksen johtokunta, Turun Kunnallistekniikkaliikelaitos**
1 82	**Viherliikelaitoksen johtokunta, Turun Viherliikelaitos**
1 83	**Talotoimiliikelaitoksen johtokunta, Turun Talotoimiliikelaitos**
1 84	**Kiinteistöpalveluliikelaitoksen johtokunta, Turun Kiinteistö-palveluliikelaitos**

VESILIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN VESILIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Irina Nordman

SITOVAT TAVOITTEET							
	Toteutumat				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Veden laatuindeksi	98,1	98,0	98,2	94,9	> 97,0	98	>97
Korvaus peruspääomasta, 1.000 €	6.198	6.198	6.198	6.198	6.242	3.641	6.242

TALOUDELLISET TUNNUSLUKUTAVOITTEET							
	Toteutumat				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikeylijäämä/-alijäämä + poistot, 1.000 €	15.682	15.322	17.044	15.119	15.531	7.618	15.537

Kv: ***Vesiliikelaitos valmistelee taksarakennemuutoksen vuoden 2010 aikana.***

Uudisrakentamisinvestointien rahoittamiseksi voidaan tehdä 2.000.000 euron rahoitus-alijäämä seuraavien uudisrakennuskohteiden rahoittamiseksi:

- ***Itäharju 60***
- ***Kakola (vaihe 1)***
- ***Konepaja***
- ***Lentokentän eteläpuoli (jatkuu vuonna 2011)***
- ***Lounais-Kukola (Sommelontie)***
- ***Peippola***
- ***Pikkunotko***
- ***Radiomiehenkatu***
- ***Tikkutehdas (Tikkutehtaankuja)***
- ***Yli-Maaria (Domina, Pyhän Äidin katu)***
- ***Vakiniittu (jatkuu vuonna 2011)***

Korvausta peruspääomasta korotetaan ja edellytetään, että ulkoisia menoja vähennetään tai ulkoisia tuloja lisätään vastaavalla summalla. ***44.246 €***

Liikelaitosjohtajan yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

Jäteveden perusmaksu on otettu käyttöön osana taksarakennemuutosta 1.7.2010 alkaen.

Uudisrakennusinvestoinneista Konepajan aloitus on siirtynyt myöhäisemmäksi ja Vakiniitun kustannuksista vain vähäinen osa kohdentuu talousvuodelle. Rahoitusalijäämän tarve on n. 1.700.000 euroa.

Ulkoisia menoja on vähennetty pääoman korotuksen 44.246 € verran.

Liikelaitosjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet näyttäisivät toteutuvan suunnitelmien mukaisesti.

SATAMALIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN SATAMALIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Toimitusjohtaja Christian Ramberg

SITOVAT TAVOITTEET

	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Korvaus peruspääomasta, 1.000 €	4.813	4.813	4.813	4.813	8.851	5.163	8.851

TALOUDELLISET TUNNUSLUKUTAVOITTEET

	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikeylijäämä/-alijäämä + poistot, 1.000 €	12.477	11.706	11.099	10.375	13.284	5.312	13.147

Liikelaitosjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Kv:	***Korvausta peruspääomasta korotetaan ja edellytetään, että ulkoisia meno- ja vähennetään tai ulkoisia tuloja lisätään vastaavalla summalla***	***2.850.513 €***
	Kiinteistöjen myynti	***1.950.000***
	Sijoitusten arvonalennusten palautus	***100.000***

Liikelaitosjohtajan yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

Liikelaitosjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

KIINTEISTÖLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN KIINTEISTÖLIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Jouko Turto

SITOVAT TAVOITTEET

	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Korvaus peruspääomasta, 1.000 €	2.295	2.295	2.295	2.295	12.724	7.422	12.724

TALOUDELLISET TUNNUSLUKUTAVOITTEET

	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikeylijäämä/-alijäämä + poistot, 1.000 €	31.341	29.362	37.745	31.405	37.523	17.605	35.523

Liikelaitosjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:
Tontinluovutukset ovat siirtyneet ajallisesti eteenpäin.

Kv:	***Korvausta peruspääomasta korotetaan ja edellytetään, että ulkoisia menoja vähennetään tai ulkoisia tuloja lisätään vastaavalla summalla***	***8.224.261 €***
	Kiinteistöliikelaitoksen palvelumaksusopimus 0 kasvu	
	Tonttien myynnit	
	Vyöhykehinnan korotus, vuokratonttien myynnit	
	Asunto- ja maankäyttöohjelman mukaisesta Biolaakson konseptikokonaisuudesta voidaan osoittaa Biolinjan ja Helsingin moottoritien välinen alue myös muuhun kaavoituksen mahdollistamaan käyttöön.	

Liikelaitosjohtajan yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

Tonttien myynnit ovat käynnissä ja ne ajoittuvat osittain vuoteen 2011. Vyöhykehintojen korotus on suoritettu alkuvuodesta 2010. Biolaakson konseptikokonaisuudessa on tehty em. muutos.

2 75 20 PÄÄLIIKENNEVÄYLÄT JA KESKUSTAN KEHITTÄMINEN (Kh)

1.000 €	Toteutumat		Tavoite	Toteutunut	Ennuste
	2008	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
MENOT	**4.644**	**3.487**	**9.120**	**1.207**	**6.020**

TULOT	**259**	**0**	**0**	**0**	**0**
NETTO	**-4.385**	**-3.487**	**-9.120**	**-1.207**	**-6.020**

Liikelaitosjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Investointien vähäisyys johtuu ennen kaikkea Suikkilantien perusparantamisen, Messukentänkadun sillan ja Aurajoen rantalaiturien korjausten aikataulujen viivästymisestä.

Liikelaitosjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Tontinluovutusten ajallisesta siirtymästä johtuen tulostavoite ei toteudu.

TILALIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN TILALIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Martti Kuitunen

SITOVAT TAVOITTEET							
	Toteutumat				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Korjausvelka %	14,08	13,33	12,44	12,64	9,25	-	9,25
Korvaus peruspääomasta, 1.000 €	13.370	13.370	13.664	13.678	13.861	8.086	13.861

TALOUDELLISET TUNNUSLUKUTAVOITTEET							
	Toteutumat				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikeylijäämä/-alijäämä + poistot, 1.000 €	37.272	36.387	46.755	49.483	40.299	27.357	40.299

Kv: ***Valmistellaan vuoden 2010 aikana osittaista siirtymistä kaupungin käytössä olevien tilojen välilliseen omistukseen tai takaisinvuokrausmalliin.***

Koulu- ja palveluverkkoselvitykset sovitetaan yhteen opetustoimen, palvelutoimen, keskushallinnon ja joukkoliikennetoimiston kesken siten, että selvitykset laaditaan jatkossa yhteistyössä.

	TA 2010	***TS 2011 (1.000 €)***	***TS 2012 (1.000 €)***
Korvausta peruspääomasta korotetaan ja edellytetään, että ulkoisia menoja vähennetään tai ulkoisia tuloja lisätään vastaavalla summalla	***183.466 €***	***30.000***	***20.000***

Liikelaitosjohtajan yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

Välillinen omistus tai takaisinvuokrausmalli:

Tilaliikelaitoksella on selvitetty välillistä omistusta ja takaisinvuokrausmallia.

Koulu- ja palveluverkkoselvitykset:

Koulu- ja palveluverkkoselvityksiä ryhtyy jatkossa koordinoimaan keskushallintoon perustetun Tilakeskuksen tilajohtaja.

Korvaus peruspääomasta:

Tilaliikelaitos tulee tulouttamaan edellytetyn korvauksen peruspääomasta kaupungille.

Liikelaitosjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Tilaliikelaitos tulee saavuttamaan sille asetetut tavoitteet.

JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Esko Pohjanen

SITOVAT TAVOITTEET							
	Toteutumat				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Korvaus peruspääomasta, 1.000 €	9	9	9	106	815	476	815

TALOUDELLISET TUNNUSLUKUTAVOITTEET							
	Toteutumat				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikeylijäämä/-alijäämä + poistot, 1.000 €	1.087	971	357	994	917	20	917

Kv:	***Korvausta peruspääomasta korotetaan ja edellytetään, että ulkoisia menoja vähennetään tai ulkoisia tuloja lisätään vastaavalla summalla***	***15.212 €***

Liikelaitosjohtajan yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

Korvaus peruspääomasta toteutuu talousarvion mukaisena.

Liikelaitosjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Polttolaitoksella peruskorjattiin kesällä ns. pystykattilat, joten kevään aikana ilmenneiltä käyttöhäiriöiltä todennäköisesti vältytään jatkossa. Täten toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden ennustetaan toteutuvan.

KUNNALLISTEKNIIKKALIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN KUNNALLISTEKNIIKKALIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Markku Monnonen

SITOVAT TAVOITTEET							
	Toteutumat				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Korvaus peruspääomasta, 1.000 €				116	136	79	136

TALOUDELLISET TUNNUSLUKUTAVOITTEET							
	Toteutumat				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikeylijäämä/-alijäämä + poistot, 1.000 €		119	317	558	336	– 2835	336

Liikelaitosjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Ennusteen mukaan tavoite toteutuu.

Kv: ***Sähköjaoksen siirto liiketoimintakauppana Turku Energialle vuoden 2010 alusta.***

Korvausta peruspääomasta korotetaan ja edellytetään, että ulkoisia menoja vähennetään tai ulkoisia tuloja lisätään vastaavalla summalla ***85.849 €***

Kv: ***Lisätään sitova teksti:***
Arvioidaan varikon myynti osana yhtiöittämisvalmistelua vuoden 2010 aikana (Vrt. omistajapolitiikka, Kv 5.10.2009)

Liikelaitosjohtajan yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

Sähköjaoksen siirto liiketoimintakauppana Turku Energialle vuoden 2010 alusta on toteutunut.
Ulkoisten menojen ja tulojen kehitystä seurataan, ja tavoitteena on peruspääoman korvaustason saavuttaminen.
Varikon myynti osana yhtiöittämisvalmistelua on käynnissä.

Liikelaitosjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Ennusteen mukaan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuvat. Kulupuolella ainoastaan pientä kasvua huolimatta ankarasta talvesta, tulopuolella laskutusviive aiheuttaa tuloksen jäämisen tässä vaiheessa reilusti negatiiviseksi.

VIHERLIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN VIHERLIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Mari Helin

SITOVAT TAVOITTEET

	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Korvaus peruspääomasta, 1.000 €				30	69	40	69

TALOUDELLISET TUNNUSLUKUTAVOITTEET

	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikeylijäämä/-alijäämä + poistot, 1.000 €	82	337	141	54	119	– 220	119

Liikelaitosjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Ennusteen mukaan tavoite toteutuu.

Kv:	***Korvausta peruspääomasta korotetaan ja edellytetään, että ulkoisia menoja vähennetään tai ulkoisia tuloja lisätään vastaavalla summalla***	***38.501 €***

Liikelaitosjohtajan yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

Ulkoisten menojen ja tulojen kehitystä seurataan. Tavoite ja ennuste ovat, että peruspääoman korvaustaso saavutetaan.

Liikelaitosjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Ennusteen mukaan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuvat. Heinäkuun lopun tilanteen osalta tilanne on parempi kuin edellisvuonna. Ostot ovat selvästi pienemmät kuin vuotta aikaisemmin ja palkoissa on ainoastaan pientä nousua. Tulot ovat toteutuneet edellisvuotta paremmin.

TALOTOIMILIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN TALOTOIMILIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Jouko Jortikka

SITOVAT TAVOITTEET

	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Korvaus peruspääomasta, 1.000 €				30	109	63	109

TALOUDELLISET TUNNUSLUKUTAVOITTEET

	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikeylijäämä/-alijäämä + poistot, 1.000 €	31	328	328	149	306	-1215	131

Liikelaitosjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Valtuuston asettama tavoite toteutuu.

Kv:	***Korvausta peruspääomasta korotetaan ja edellytetään, että ulkoisia menoja vähennetään tai ulkoisia tuloja lisätään vastaavalla summalla***	***79.231 €***

Liikelaitosjohtajan yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

Toteutunut erittäin hyvin.

Liikelaitosjohtajan yhteenveto toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta:

Liikeylijäämä ei toteudu aivan tavoitteen mukaisesti johtuen tilauskannan pienenemisestä. Muuten tavoitteet saavutettaneen hyvin.

KIINTEISTÖPALVELULIIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA, TURUN KIINTEISTÖPALVELULIIKELAITOS

Tilivelvollinen viranhaltija:	Liikelaitosjohtaja Esko Heinonen

SITOVAT TAVOITTEET							
	Toteutumat				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Korvaus peruspääomasta, 1.000 €				10	326	190	**326**

TALOUDELLISET TUNNUSLUKUTAVOITTEET							
	Toteutumat				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikeylijäämä/-alijäämä + poistot, 1.000 €	4	317	6	469	492	-385	**486**

Kv: ***Hallintokuntien siivous-, ruokapalvelu ja vahtimestaripalvelujen keskittäminen kiinteistöpalveluliikelaitokseen vuoden 2010 aikana.(1)***

(Kj): Selvitetään siivouksen, kiinteistöhoidon ja ruokapalveluiden kilpailuttaminen aluemanagerointimallilla siten, että ensimmäinen alue on ulkoistettu 1.1.2011 alkaen.(2)

Korvausta peruspääomasta korotetaan ja edellytetään, että ulkoisia menoja vähennetään tai ulkoisia tuloja lisätään vastaavalla summalla(3) ***296.440 €***

Kv: ***Lisätään sitova teksti:***
Talousarviossa asetetaan kiinteistöpalveluliikelaitoksen tuottamille suoritteille asiakashallintokuntien kustannuksia alentavat vuositavoitteet, joiden lähtökohtana on, että sisäiset hinnat ovat kaikilta osin markkinatasolla 2011 loppuun mennessä (Omistajapolitiikka, Kv 5.10.2009). (Kh)(4)

Johtokunnan tulee tuoda konsernijaostolle tavoitetta koskevat mittarit tammikuussa 2010.(5)

Kv: ***Lisätään sitova teksti:***
Koulujen siivouksesta kilpailutetaan 30 % vuonna 2010 ja vastaavasti vähennetään liikelaitoksen omaa henkilöstöä.(6)

Vuoden 2011 aikana kilpailutetaan kiinteistönhoidon kokonaisuus verrokin aikaansaamiseksi(7)

Liikelaitosjohtajan yleisarvio kaupunginvaltuuston päätöslauselmien toteutumisesta:

Kohta 1: Asia on valmistelussa keskushallinnossa. Kohta 2: Asia poistunut kh/kv –käsittelyssä.

Kohta 3: Toteutunut. Kohta 5: Mittarit on käsitelty 16.2.2010 Kiinteistöpalveluliikelaitoksen johtokunnassa ja lähetetty konsernijaostolle. Mittari 6: Asia on hankinta – ja logistiikkakeskuksen valmistelussa (palautettu 28.6.2010 uuteen valmisteluun). Kohta 7: Valmistellaan vuoden 2011 aikana.

Yleisesti: Toiminta on ollut asetettujen tavoitteiden mukaista.

YMPÄRISTÖTOIMI

1.1. – 31.7.2010

Yhtiöiden tavoitteiden toteutuminen

Kiinteistö Oy Lehtolaakso

TVT Asunnot Oy

Turun Seudun Vesi Oy

Turun seudun puhdistamo Oy

Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy

Turun Tekstiilihuolto Oy

Turun Ylioppilaskyläsäätiö

Turun Kaupunkiliikenne Oy

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Käyttöaste, %	98,2	98,2	98,3	98,0	98	x) 97,8	
Vaihtuvuus, %	24	24	23	23	24	x) 24	
Voimassa olevia asuntohakemuksia vähintään, kpl	820	790	760	680	750	x) 770	
Asukastoimikuntien määrä, % asuin-talokohteista	65	65	65	65	65	x) 65	
Ekotukihenkilö(t) osoitettu					kyllä	x) kyllä	

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

x) Yhtiö fuusioitui TVT Asunnot Oy:hyn 30.6.2010. Esitetyt luvut ovat ajalta 1.1. – 30.6.2010.

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit/konserni	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikevaihto (1.000 €)	23.714	24.284	25.140	26.823	27.300	x) 13.528	
Liikevoitto (1.000 €)	6.411	6.394	6.474	6.987	6.400	x) 3.100	
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (1.000 €)	1.895	1.990	2.201	2.215	1.450	x) 1.010	
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	3,5	3,8	3,9	3,6	3,4	x) 1,6	
Oman pääoman tuotto %, ROE (laskentatapaa muutettu – asuintalova-rauksesta väh. laskennallinen verovelka)	2,8	3,0	3,3	3,3	3,0	x) 1,5	
Osinkotuotto kaupungille (1.000 €)	0	0	0	0		x) 0	

Vieras pääoma €/ asuinneliömetri	678	660	648	648	607	x) 641		
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	2.187	1.790	13	892	3.200	x) -		
Gearing, % (nettovelkaantumisaste)	237	230	227	224	210	x) 216		
Omavaraisuusaste %		26,0	26,9	26,6	26,0	x) 27,1		
Yhteenveto	Asuntojen käyttöasteeseen vaikuttava tekijä on vuokra-asuntojen kysynnän vaihtelu. Rakennukset ja asunnot on pystyttävä pitämään kilpailukykyisinä kulloisessakin markkinatilanteessa. Yhtiön pääoma-talouteen vaikuttavat mm. lainojen korkotaso ja takaisinmaksu.							

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Yhtiön toiminta ja talous on toteutunut suunnitellun mukaisesti.

x) Yhtiö fuusioitui 30.6.2010 TVT Asunnot Oy:hyn. Esitetyt toteutuneet luvut ovat ajalta 1.1. – 30.6.2010.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Käyttöaste, %	98	98	98,1	97,0	97,8	97	97,8
Vaihtuvuus, %	23,5	23	23	23	23	23	23
Voimassa olevia asuntohakemuksia vähintään, kpl	820	790	760	680	750	780	750
Asukastoimikuntien määrä, % asuintalo-kohteista	66	66	67	65	65	65	65
Ekotukihenkilö(t) osoitettu					kyllä	kyllä	kyllä

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikevaihto (1000 €)	35.242	36.192	37.330	38.608	39.200	23.074	39.200
Liikevoitto (1.000 €)	9.108	9.469	9.388	9.217	8.230	4.516	8.230
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (1.000 €)	1.410	1.150	1.037	1.390	800	1.300	1.300
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	3,6	3,9	4,0	3,9	3,8	1,6	3,8
Oman pääoman tuotto %, ROE (laskentatapaa muutettu - asuintalovara-uksesta on vähennetty laskennallinen verovelka)	5,5	4,3	3,8	4,9	3,0	3,6	3,0
Osinkotuotto kaupungille (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	0

Vieras pääoma €/ asuinneliömetri	642	629	614	573	558	548	558
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	443	583	81	172	3.500	0	3.500
Gearing, % (nettovelkaantumisaste)	1.110	1.014	1.013	931	915	884	915
Omavaraisuusaste %		7,6	8,1	9,0	9,0	9,7	9,0
Yhteenveto	Yhtiön käyttöasteeseen vaikuttava tekijä on vuokra-asuntojen kysynnän vaihtelu. Rakennukset ja asuminen on pystyttävä pitämään kilpailukykyisinä kulloisessakin markkinatilanteessa. Yhtiön pääomatalouteen vaikuttavat mm. aravalainojen ehtoihin sekä takaisinmaksuun liittyvät mahdolliset muutokset.						

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Yhtiön talous on toteutunut suunnitellun mukaisesti, vaikka asuntojen käyttöaste % aleni. Yleisimpiä syitä poismuuttoon ovat: muutto toiselle paikkakunnalle, pienempään vuokra-asuntoon tai oman asunnon hankinta. Osaltaan myös telakkateollisuuden alihankkijoiden väheneminen vaikutti käyttöasteeseen.

Kiinteistö Oy Lehtolaakson fuusio 30.6.2010 ja siihen liittyvät toimenpiteet ovat myös herättäneet rauhattomuutta asukkaiden keskuudessa.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Toteutuneet ja suunnitelman mukaiset investointikustannukset (nettoinvestoinnit) 1.000 €	3 697	5 842	38.031	54.188	51 504	32.205	51.500
Kaupungin takausvastuu yhtiön lainapääomasta (1 000 €)	7 017	56 136	42 102	77 187	119.000	91.000	119.000
Veden veroton yksikköhinta on suunnitelman mukainen (€/m^3)	0,096	0,101	0,069	0,064	0,06	0,07	0,06
Tekopohjavesihankkeen eteneminen suunnitellun aikataulun mukaisesti (+/- vko, kk, v)	-2,5 v	-3,0 v	0 vk (-3 v)	0 vko (-3 v)	0 vko (-3 v)	0	0
Henkilöstömäärä 31.12.	10	10	10	10	10	10	10

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Kaikissa urakoissa syntyy lisä- ja muutostöitä, joita ei voida ennakoida. Siksi arvioidut loppusummat eivät ole täysin varmoja.

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikevaihto (1.000 €)	306	349	254	251	670	98	251
Liikevoitto (1.000 €)	-326	-141	695	680	-400	-127	680
Tilikauden tulos (1.000 €)	-551	-586	-588	-531	-600	-614	-500
Kaupungin avustukset (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	0
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI	-1,97	0,20	3,14	0,64	-3,68	-0,08	-0,22
Oman pääoman tuotto %, ROE		-3,9	-3,62	-3,38	-6,3	-4,06	-3,28

Osinkotuotto kaupungille, (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	0
Gearing (nettovelkaantumisaste) %	50,5	85,1	476,6	695,3	1468,4	901,53	912,88
Omavaraisuusaste %						9,34	9,44
Yhteenveto	Tekopohjavesihankkeen toteutus etenee aikataulun ja kustannusarvion mukaisesti. Tekopohjaveden tuotanto alkaa vuoden 2011 alkupuolella. Tuotanto on tasapainossa vuonna 2012.						

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Toiminnan tulosta ennustettaessa arvioitiin, että tekopohjaveden myynti kunnille voidaan aloittaa alkuvuonna 2010. Imeytysaltaiden rakentamisen toimenpideluvan käsittely KHO:ssa viivästyi siten, että tekopohjaveden myynti kunnille voidaan aloittaa vasta loppuvuonna 2010.

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Veden myynnin viivästymistä lukuun ottamatta toiminnalliset tavoitteet toteutuvat pääosin suunnitelmien mukaisesti.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Arvio käsitellyn jäteveden aiheuttamasta ympäristökuormituksesta	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
BOD t/a				88	219	86	219
Fosfori t/a				5	11	3,3	11
Typpi t/vuosi				296	438	210	438
Kiintoaine t/vuosi				131	219	120	219
Turun jätevesien osuus Kakolassa puhdistetuista jätevesistä (varaus 68,6%)				68,6	68,6	-	68,6
Keskiarvo €/puhdistettu jätevesi m3				0,40	0,40	0,40	0,40
Henkilöstömäärä	4	5	10	10	10	10	10
Ekotukihenkilö(t) osoitettu					kyllä	kyllä	kyllä

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Toiminnan tiedot puhdistustuloksen osalta on saatavissa 30.6.2010 saakka. Turun jätevesien osuus voidaan laskea koko vuoden tietojen perusteella.

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikevaihto (1.000 €)				12.010	14.600	7.960	13.600
Liikevoitto (1.000 €)				1.605	2.000	760	1.513
Tilikauden tulos (1.000 €)				-129	0	-66	-467

Kaupungin avustukset (1.000 €)				0	0	0	0
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI				1,9	-2,3		
Oman pääoman tuotto %, ROE				-0,8	0	-0,3	-2,3
Osinkotuotto kaupungille, (1.000 €)				0	0	0	0
Nettoinvestoinnit (1.000 €)				23.645	500	3.696	4.500
Gearing (nettovelkaantumisaste) %			503,0	364,8	523,8	307,1	315,5
Omavaraisuusaste %			13,8	20,8	24,1	20,3	23,5
Yhteenveto							

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Merimiehenkadun pumppaamoon ja Aurajoen alitustunneliin on jouduttu tekemään ennakoitua huomattavasti suuremmat korjaukset.

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Puhdistamo on toiminut hyvin.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Käyttöaste, %	98,0	98,9	99,0	97,1	98,5	96,6	97,1
Asukasvaihtuvuus, %	17,6	19,1	17,7	18,2	18,0	16,2	17,5
Yli/alikysyntä: tyhjät asunnot kauden lopussa	10	15	12	64	25	63	70
Uudet aso-nro-hakemukset kuntiin, kpl	2.390	2.566	2.846	2.609	2.000	1000	2000
Ekotukihenkilö(t) osoitettu					kyllä	kyllä	kyllä

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Vuoden lopussa tulee vapautumaan lähinnä Pernosta n. 30 kpl vuokrattuja asuntoja telakan tilaustilanteen johdosta. Niille ei ole riittävästi aso-kysyntää eikä uusia vuokralaisia uskota heti löytyvän.

TALOUDELLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikevaihto (1.000 €)	15.415	15.897	16.392	17.118	17.462	8.661	17.402
Liikevoitto/tappio (1.000 €)	3.751	3.581	3.308	3.644	3.667	1.925	3.504
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (1.000 €)	503,4	514,9	688,9	961,9	457,0	580,9	778,1
Sijoitetun pääoman tuotto % , ROI	2,2	2,3	2,3	2,4	2,3	2,5	2,5
Oman pääoman tuotto %, ROE	1,7	1,7	2,2	3,1	1,8	1,8	1,8

Osinkotuotto kaupungille (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	0
Vieras pääoma €/ asuinneliömetri	896	866	836	796	761	787	787
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	82	127	339	981	9.665	1.799	6.107
Gearing, % (nettovelkaantumisaste)	492	457	432	417	458	382	382
Omavaraisuusaste %				18,5		19,4	
Yhteenveto:	Suunnitelmakaudella käynnistyy uusien Vaso-asuntojen rakentaminen jossain määrin olemassa olevaa strategiaamme laajemmin. Sen tekee mahdolliseksi kiinnostavien tonttien saantia helpottava ja hankintakustannuksiin alentavasti vaikuttava vallitseva taloussuhdanne ja toimet mm. rakennusalan työllisyystilanteen varmistamiseksi. Ympäristöasioissa olemme sitoutuneet mm. asuinkiinteistöalan AESS-ohjelmatavoitteisiin.						

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Toteutuneet 31.7.-luvut ovat välitilinpäätöksen 30.6. lukuja. Aso-asuntojen sekä uusien että vanhojen kysyntätilanne on hyvä ja käyttöaste oikenee v.2009 notkahduksesta, telakan tilanne tulee vaikuttamaan Pernon tilanteeseen, raskas talvi lisäsi lämmitystä ja muita hoitokuluja, mutta energian ennakoitua alhaisempi hinta kompensoi lämmitysmäärien nousua.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**30.6.2010**	**31.12.2010**
Toiminnan tehokkuus – pesty pyykki-määrä/	32,8	31,3	27,1	28,5	28,0	29,8	28,5
Työvoima yhteensä (ilman työllistettyjä)	95		105	97	100	100	100
Liikevaihto/hlö, €		64.500	67.600	77.500	65.500	80.884	80.000
Ekotukihenkilö(t) osoitettu					kyllä	kyllä	kyllä

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Kaikki toiminnalliset mittarit olivat tavoitteessa kesäkuun lopun välitilinpäätöksessä.

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit (Tunnusluvut: liike-laitoksena 2006 asti)	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**30.6.2010**	**31.12.2010**
Liikevaihto (1.000 €)	5.122	6.369	7.098	7.522	7.692	3.842	8.000
Liikevoitto (1.000 €)	478.0	329.0	79.4	158	134	203	180
Tilikauden tulos (1.000 €)	478.0	181.0	-12.3	55	44	188	95
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI %		13,8	-0,2	5,2	7	20,6	7
Osinkotuotto kaupungille, (1.000 €)	0	0	0	80	0	0	0
Nettoinvestoinnit, (1.000 €)	0		190	32	150	178	178

Gearing (nettovelkaantumisaste) %		0,01	105	44,4	70	43,74	43,00	
Omavaraisuusaste %			24,8	28,5	27,7	29,6	27,7	
Yhteenveto								

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Kaikki talouden mittarit olivat tavoitetasolla välitilinpäätöksessä 30.6.2010. Uuden ison asiakkuuden aloitus elokuun alussa on huomioitu vuoden lopun ennusteissa.

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Alkuvuoden toiminta on ollut Turun Tekstiilihuolto Oy:ssä erittäin myönteinen. Olemme saavuttaneet meille asetetut tavoitteet alkuvuoden aikana. Liikevaihdon odotetaan kasvavan yli 10 % tänä vuonna. Olemme aloittaneet toimitukset Pirkanmaan sairaanhoitopiirin Tampereen kantasairaalaan elokuun alusta lukien. Ison uuden asiakkuuden aloittaminen on vaatinut myös panostusta sekä koneisiin ja laitteisiin, että myös tekstiileihin. Otimme käyttöömme uuden pesulinjan huhtikuussa. Pienempiä investointeja on tehty työvaatelajitteluun ja likapyykin varastointirataan.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Käyttöaste, %	95,7	95,8	96,3	96,0	95	94,3	95,5
Vaihtuvuus, %	47,8	51,2	53,1	50	50	34,1	40
Voimassa olevia asuntohakemuksia vähintään, kpl (lukukauden aikana)	902	1 155	1187	800	800	2 330	800
Hakemusten määrä per 31.7	2 114	2 005	2028	2 000	2 000	2 330	2 330

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	**Toteutumat**				**Tavoite**	**Toteutunut**	**Ennuste**
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikevaihto (1.000 €)	18.727	19.663	20.765	22.046	22.122	12.655	22.150
Liikevoitto/tappio (1.000 €)	5.435	5.843	6.314	6.131	4.817	2.559	4.817
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (1.000 €)	1.319	1.360	1.605	1.104	612	362	800
Sijoitetun pääoman tuotto % , ROI	4,3	4,2	4,8	4,3	4	2,9	3,2
Oman pääoman tuotto %, ROE	7,7	7,6	8,4	5,4	5	2,9	5
Vieras pääoma €/ asuinneliömetri	691	706	699	693	750	660	710
Nettoinvestoinnit (1.000 €)	11.400	8.205	1.983	3.076	13.500	4.571	10.000
Gearing, % (nettovelkaantumisaste)	672	666	655,7	604,4	650	553	650
Omavaraisuusaste %	12,2	11,9	12,9	13,8	13	14,1	13,2
Yhteenveto	Tavoitteet on asetettu sääntöjen pohjalta.						

Toimitusjohtajan kommentti siitä, miksi mittarin tavoitearvo ei toteudu:

Tuottoprosentti alempi, koska Aran vuosimaksut painottuvat lyhennyksiin suotuisasta korkotasosta johtuen. Ikituuri-investointi alkoi hieman arvioitua myöhemmin, raha sitoutuu sen mukaisesti.

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:

Toiminta tavoitteiden mukaista tänäkin vuonna.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Osuus tuotetuista linjakilometreistä Turun sisäisessä liikenteessä, %	18	18	18	16	16	16	16
Liikevaihto/ linjakilometri, €		2,71	2,73	2,93	2,79	2,96	2,85
Kuljettajien myyty aika / maksettu aika		86,5	87	87	87	87,4	87
Ekotukihenkilö(t) osoitettu					kyllä	kyllä	kyllä

TALOUDELLISET TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	Toteutumat				Tavoite	Toteutunut	Ennuste
Arviointikriteerit	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**31.7.2010**	**31.12.2010**
Liikevaihto (1.000 €)	4.550	4.458	4.597	4.828	4.868	2.774	4.868
Liikevoitto (1.000 €)				262		69	144
Tilikauden tulos (1.000 €)				176	48	51	84
Sijoitetun pääoman tuotto %, ROI				35,7	40	6,7	40
Oman pääoman tuotto %, ROE				61,8	50	15,9	50
Osinkotuotto kaupungille (1.000 €)				0	0	0	0
Nettoinvestoinnit, (1.000 €)				1.607	1.300	45	470
Gearing (nettovelkaantumisaste) %				24,7	24,7	45,5	24,7
Omavaraisuusaste %						24,7	24,7

Yhteenveto: Vuoden 2009 ja 2010 budjetissa sekä vuoden 2011 ja 2012 taloussuunnitelmassa kaluston investoinnit on suunniteltu tehtäväksi leasing-rahoituksella, mikä sisältyy kuluna tuloslaskelmaan.

Toimitusjohtajan yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta:
Käytettävissä olevan tiedon perusteelle toiminnalliset tavoitteet toteutuvat.

LIITTEET

Käyttötalousosan toteutumisennuste

Investointiosan toteutumisennuste 31.12.2010

Liikelaitosten keskeiset tuloslaskelman tunnusluvut

Työvoiman käyttö

Vakanssien lukumäärät

Palkkamenojen seuranta

Valmistuneet rakennukset ja asunnot Turussa 2008 - 2010

Talousarvion toteutumisennuste 31.12.2010 - Palvelut ja hallinto (1.000 €)								
1.000 €		TP 2009	TA 2010	Muu-tokset	TA 2010 muutoksin	Toteutumis-ennuste II	Ero II enn./ TA muut.	Poikkeama-% Ennuste/TA muutoksin
1 01 Keskusvaali-	T	280	0	0	0	0	0	0,0
lautakunta	M	345	75	0	75	75	0	0,0
	N	-65	-75	0	-75	-75	0	0,0
1 02 Kaupungin-	T	10	10	0	10	7	-3	-30,0
valtuusto	M	782	964	0	964	829	135	-14,0
	N	-772	-954	0	-954	-822	132	-13,9
1 03 Tarkastus-	T	0	0	0	0	0	0	0,0
lautakunta	M	508	638	0	638	638	0	0,0
	N	-508	-638	0	-638	-638	0	0,0
1 04 Kaupungin-	T	32.489	44.911	-1.900	43.012	38.984	-4.027	-9,4
hallitus	M	116.494	104.669	-6.240	98.430	97.428	1.002	-1,0
	N	-84.005	-59.758	4.340	-55.418	-58.443	-3.026	5,5
1 11 Kh, omarahoitus-	T	0	0	0	0	0	0	0,0
osuudet	M	10.854	37.478	0	37.478	37.478	0	0,0
	N	-10.854	-37.478	0	-37.478	-37.478	0	0,0
1 12 V-S aluepelastus-	T	36.737	38.662	0	38.662	38.792	130	0,3
lautakunta	M	35.462	37.262	0	37.262	37.392	-130	0,3
	N	1.276	1.400	0	1.400	1.400	0	0,0
1 25 Peruspalvelu-	T	72.984	72.393	1.868	74.261	81.575	7.315	9,8
lautakunta, ilman	M	566.009	568.890	6.418	575.308	592.238	-16.931	2,9
varhaiskasvatusta	N	-493.025	-496.496	-4.551	-501.047	-510.663	-9.616	1,9
1 25 90 Varhais-	T	8.065	8.421	0	8.421	8.120	-301	-3,6
kasvatuksen palvelut	M	68.201	74.196	0	74.196	76.876	-2.680	3,6
ja osuus yht. menoista	N	-60.136	-65.775	0	-65.775	-68.756	-2.981	4,5
1 40 Opetus-	T	6.175	6.036	4.256	10.292	10.450	158	1,5
lautakunta	M	133.761	134.233	6.233	140.466	141.611	-1.145	0,8
	N	-127.586	-128.198	-1.976	-130.174	-131.161	-987	0,8
1 45 Ammattiopetus-	T	6.961	7.129	0	7.129	7.313	184	2,6
lautakunta	M	48.187	48.536	0	48.536	50.270	-1.734	3,6
	N	-41.226	-41.407	0	-41.407	-42.957	-1.550	3,7
1 46 AMK hallitus	T	9.580	9.778	0	9.778	10.578	800	8,2
	M	63.286	65.649	0	65.649	66.449	-800	1,2
	N	-53.706	-55.872	0	-55.872	-55.872	0	0,0
1 52 Liikunta-	T	2.116	1.747	0	1.747	1.747	0	0,0
lautakunta	M	17.269	16.994	30	17.024	16.824	200	-1,2
	N	-15.154	-15.247	-30	-15.277	-15.077	200	-1,3
1 54 Nuoriso-	T	1.423	1.114	2	1.116	1.328	212	19,0
lautakunta	M	9.645	9.979	150	10.129	10.341	-212	2,1
	N	-8.221	-8.865	-147	-9.013	-9.013	0	0,0
1 56 Kulttuuri-	T	5.328	5.349	30	5.379	7.050	1.671	31,1
lautakunta	M	35.414	35.381	236	35.618	37.480	-1.862	5,2
	N	-30.087	-30.032	-206	-30.238	-30.430	-192	0,6
1 61 Joukkoliikenne-	T	18.223	18.992	0	18.992	18.992	0	0,0
lautakunta	M	31.019	32.997	0	32.997	32.997	0	0,0
	N	-12.796	-14.004	0	-14.004	-14.004	0	0,0
1 63 Ympäristö- ja	T	5.814	5.369	0	5.369	5.828	459	8,5
lautakunta	M	11.985	11.708	0	11.708	12.167	-459	3,9
	N	-6.171	-6.339	0	-6.339	-6.339	0	0,0
1 64 Rakennus-	T	0	0	0	0	0	0	0,0
lautakunta	M	62	103	0	103	103	0	0,3
	N	-62	-103	0	-103	-103	0	0,3
Tulot yhteensä		**206.185**	**219.912**	**4.256**	**224.168**	**230.765**	**6.597**	2,9
Menot yhteensä		**1.149.283**	**1.179.753**	**6.827**	**1.186.580**	**1.211.196**	**-24.617**	2,1
Nettomenot		**-943.098**	**-959.841**	**-2.571**	**-962.412**	**-980.432**	**-18.020**	1,9

Investointiosan toteutumisennuste 31.12.2010 (1.000 €)

Käyttöomaisuusinvestoinnit ja rahoitusosuudet investointeihin 1.000 €		TP 2009 (ilman rahastoja)	TA 2010	TA 2010 muutoksin	Tot.enn. 31.12.2010	Ero
Palvelut ja hallinto	M	4.320	14.547	14.547	13.881	666
Rahoitusosuudet investointeihin	T	876	2.137	2.137	1.925	-212
Vesiliikelaitos	M	11.441	11.290	11.290	11.190	100
Satamaliikelaitos	M	6.613	4.700	4.700	2.500	2.200
Kiinteistöliikelaitos	M	31.624	32.550	32.550	30.000	2.550
Rahoitusosuudet investointeihin	T	1.035	600	600	600	0
Tilaliikelaitos	M	19.487	41.505	41.505	38.341	3.164
Rahoitusosuudet investointeihin	T	178	440	440	532	92
Jäteliikelaitos	M	249	1.000	1.000	1.000	0
Käyttöomaisuusinvestoinnit	M	**73.734**	**105.591**	**105.591**	**96.912**	**8.680**
Rahoitusosuudet investointeihin	T	**2.089**	**3.177**	**3.177**	**3.057**	**-120**
Nettoinvestoinnit =omahankintameno		**71.645**	**102.415**	**102.415**	**93.855**	**8.560**
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntitulot						
Palvelut ja hallinto	T	753	5.560	5.560	5.560	0
Vesiliikelaitos	T	5	0	0	0	0
Satamaliikelaitos	T	0	2.000	2.000	1.950	-50
Kiinteistöliikelaitos	T	6.617	24.000	24.000	19.000	-5.000
Tilaliikelaitos	T	1.637	0	0	0	0
Jäteliikelaitos	T	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntitulot		**9.012**	**31.560**	**31.560**	**26.510**	**-5.050**
- josta myyntivoittoa		7.547	27.470	27.470	22.820	-4.650
Investointiosa - netto		**62.633**	**70.855**	**70.855**	**67.345**	**3.510**

(bruttoinv. - rahoitusosuudet - myyntitulot)

Liikelaitosten keskeiset tuloslaskelman tunnusluvut

	Liikevaihto + myyntivoitot[1]			Liikeylijäämä/-alijäämä + poistot			Korvaus peruspää-omasta
1.000 €	TA 2010 sis.tam	Ennuste	Ero	TA 2010	Ennuste	Ero	
Vesiliikelaitos	36.062	35.980	-82	15.531	15.537	6	6.242
Satamaliikelaitos	26.588	25.450	-1.138	13.284	13.147	-137	8.851
Kiinteistöliikelaitos	73.783	72.183	-1.600	37.523	35.523	-2.000	12.724
Tilaliikelaitos	105.765	105.600	-165	40.299	40.299	0	13.861
Jätteenpolttoliikelaitos	5.153	5.153	0	917	917	0	815
Kunnallistekniikkaliikelaitos	28.692	28.692	0	336	336	0	136
Viherliikelaitos	10.960	10.960	0	119	119	0	69
Talotoimiliikelaitos	25.030	23.100	-1.930	306	131	-175	109
Kiinteistöpalveluliikelaitos	51.603	50.366	-1.237	492	486	0	326
Yhteensä	**363.635**	**357.484**	**-6.152**	**108.807**	**106.496**	**-2.305**	**43.133**

[1] Käyttötalousosaan kirjattavan pysyvien vastaavien luovutustulojen myyntivoiton osuus

Työvoiman käyttö 1.1.-31.7.2010

Täysiaikaistettu palkallinen henkilöstö
Mukana eivät ole: palkkatukityöllistetyt, oppilaat, harjoittelijat, uudelleensijoitustyökokeilijat, vaikeavammaisten työllistämistöissä olevat

Virasto/liikelaitos	Työvoima		Työvoima tammikuu-heinäkuu 2009-2010			Talkoovapaa/lomautus		
	2009	2010	Muutos	Muutos +/- ulk. tai sis. siirrot	Muutos +/- ulk. tai sis. siirrot ja josta on poistettu talkoovapaiden/lomautusten vähentävä vaikutus	2009	2010	Muutos
Keskusvaalilautakunta	7,3	-				-	-	-
Tarkastuslautakunta	4,9	4,5	-0,4	-0,4	-0,5	0,2	0,1	-0,1
Keskushallinto	452,6	494,9	42,3	3,2	-2,8	8,5	2,5	-6,0
Sisäinen tarkastus	7,3	6,7	-0,6	-0,6	-0,6	0,2	0,3	0,0
Turun seudun kehittämiskeskus	22,6	21,3	-1,3	-1,3	-1,8	0,6	0,1	-0,5
Varsinais-Suomen Aluepelastuslaitos	582,7	585,6	2,9	2,9	2,4	0,9	0,4	-0,5
Peruspalvelulautakunta	6 042,5	6 047,7	5,2	46,8	14,5	52,9	20,6	-32,3
Liikuntalautakunta	101,5	95,5	-6,0	-6,0	-6,9	1,2	0,2	-0,9
Nuorisolautakunta	146,0	147,0	1,0	-0,5	-0,9	2,1	1,7	-0,4
Kulttuurilautakunta	549,6	548,4	-1,2	-4,2	-6,1	2,6	0,7	-1,9
Opetuslautakunta	1 667,7	1 644,4	-23,3	-23,3	-26,0	4,6	1,9	-2,7
Ammattiopetuslautakunta	526,8	536,5	9,7	9,7	7,8	2,9	1,0	-1,9
Ammattikorkeakoulun hallitus	782,0	810,5	28,5	29,5	27,6	4,0	2,1	-1,9
Ympäristö- ja kaavoistulautakunta	167,4	174,2	6,8	6,8	3,8	3,9	0,9	-3,0
Turun vesiliikelaitos	110,0	104,1	-5,9	-5,9	-6,9	1,2	0,2	-1,0
Turun satamaliikelaitos	126,4	115,9	-10,5	-10,5	-12,1	1,6	0,0	-1,6
Kiinteistöliikelaitos	140,9	142,7	1,8	1,8	-0,5	3,3	1,0	-2,3
Turn tilaliikelaitos	32,3	32,9	0,6	0,6	-0,1	0,9	0,1	-0,7
Turun jätteenpolttoliikelaitos	30,0	29,8	-0,2	-0,2	-0,3	0,1	-	
Turun kunnallistekniikkalaitos	214,0	201,2	-12,8	-3,8	-5,8	2,4	0,4	-2,0
Turun viherliikelaitos	120,7	120,5	-0,2	-0,2	-1,2	1,5	0,6	-1,0
Turun talotoimiliikelaitos	187,2	178,3	-8,9	-8,9	-12,0	3,5	0,4	-3,1
Turun kiinteistöpalveluliikelaitos	773,0	747,2	-25,8	-24,8	-30,2	6,0	0,6	-5,4
Turku yhteensä	12 795,4	12 789,8	-5,6	3,4	-66,0	105,1	35,7	-69,4

Kuukausipalkkaisten vakanssien lukumäärät 30.6.2010

Virasto/liikelaitos	Virkoja	Kk-palkkaisia työsuhteita (toimia)	Vakansseja yhteensä	Muutos edelliseen 31.3.2010	Avoimia vakansseja
Revisiotoimisto	5	1	6		1
Keskushallinto	115	177	292	- 3	30
Palvelukeskukset	92	141	233	1	14
Aluepelastuslaitos	540	31	571	- 2	82
Sosiaali- ja terveystoimi	2 821	2 985	5 806	2	896
Opetustoimi	1 221	262	1 483	3	194
Kulttuuritoimi*	143	342	485	3	66
Ammatti-instituutti	240	143	383		25
Ammattikorkeakoulu	414	134	548		43
Liikuntapalvelukeskus	16	41	57		7
Nuorisoasiainkeskus	13	103	116		4
Ympäristö- ja kaavoitusvirasto	85	69	154		11
Vesiliikelaitos	20	32	52	- 1	4
Satamaliikelaitos	23	65	88		11
Kiinteistöliikelaitos	80	56	136		13
Tilaliikelaitos	14	22	36		2
Jätteenpolttoliikelaitos	5	5	10		2
Kunnallistekniikkaliikelaitos	17	25	42		7
Viherliikelaitos	11	12	23		2
Talotoimiliikelaitos	32	48	80		11
Kiinteistöpalveluliikelaitos	261	514	775		150
Yhteensä	**6 168**	**5 208**	**11 376**	**3**	**1 575**

* Sisältää yhden sivuviran.

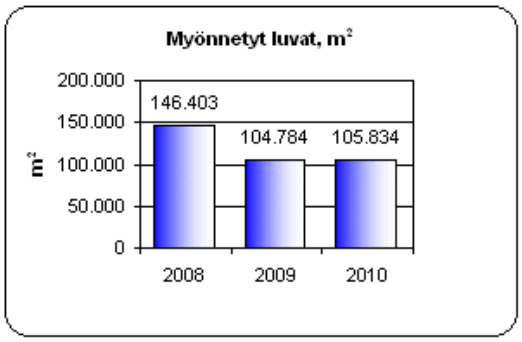
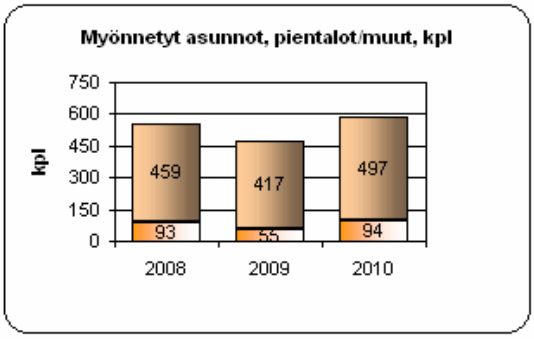
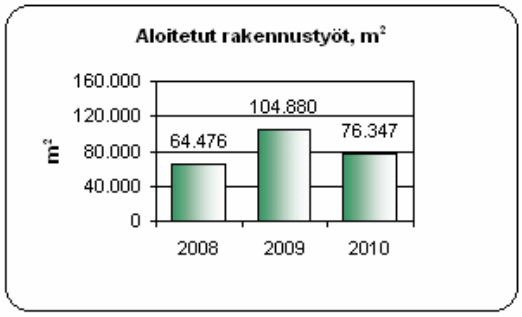
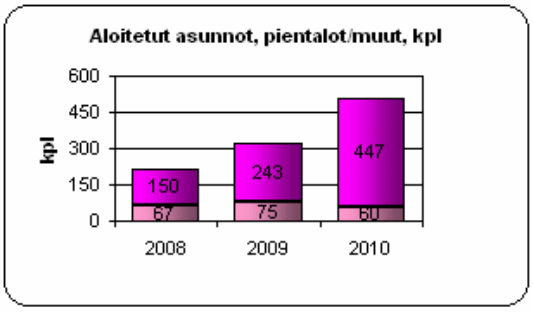
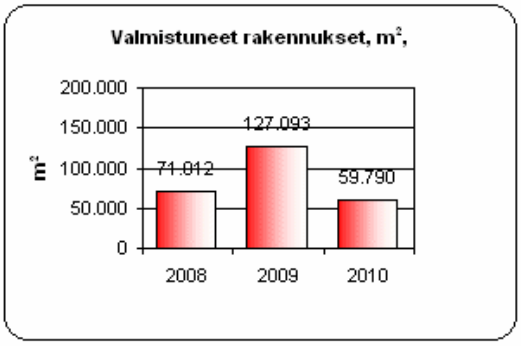
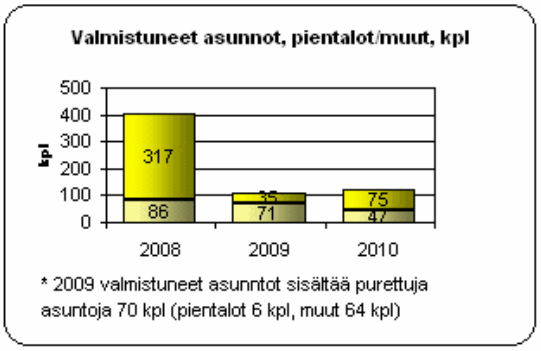
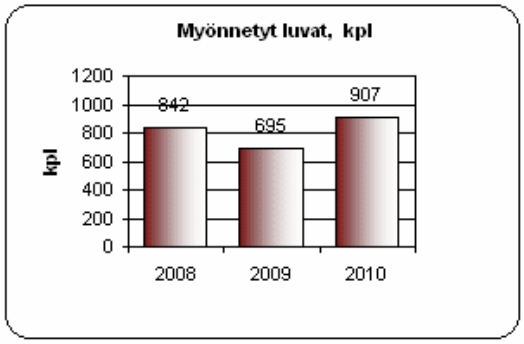
Palkkamenojen seuranta

Palkat (01) tammikuu-heinäkuu 2010

Organisaatio	Toteutunut yht. 2009 EUR	Toteutunut yht. 2010 EUR	Muutos%
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	211 735,00	1 600,00	-99,24
KAUPUNGINVALTUUSTO	195 441,93	127 203,55	-34,91
TARKASTUSLAUTAKUNTA	155 510,49	148 089,30	-4,77
KAUPUNGINHALLITUS	10 488 599,10	11 398 034,40	8,67
V-S:N ALUEPELASTUSLAUTAKUNTA	11 943 378,99	12 592 847,08	5,44
PERUSPALVELULAUTAKUNTA	113 856 178,87	118 712 686,55	4,27
OPETUSLAUTAKUNTA	39 299 628,73	40 310 404,10	2,57
AMMATTIOPETUSLAUTAKUNTA	12 776 096,42	13 481 305,94	5,52
AMMATTIKORKEAKOULUN HALLITUS	17 646 603,98	18 959 319,64	7,44
LIIKUNTALAUTAKUNTA	1 744 176,29	1 746 639,43	0,14
NUORISOLAUTAKUNTA	2 555 393,77	2 575 838,83	0,8
KULTTUURILAUTAKUNTA	9 072 390,96	9 502 545,35	4,74
JOUKKOLIIKENNELAUTAKUNTA	18 782,49	24 957,48	32,88
YMPÄRISTÖ- JA KAAVOITUSLTK	3 759 112,67	4 006 602,42	6,58
RAKENNUSLAUTAKUNTA	34 741,60	46 776,15	34,64
PERUSKAUPUNKI YHTEENSÄ	**223 757 771,3**	**233 634 850,2**	**4,41**
VESILIIKELAITOS	2 378 865,79	2 398 705,39	0,83
SATAMALIIKELAITOS	2 603 190,21	2 552 568,01	-1,94
KIINTEISTÖLIIKELAITOS	2 898 504,39	3 116 460,71	7,52
TILALIIKELAITOS	865 220,54	962 094,88	11,2
JÄTTEENPOLTTOLIIKELAITOS	770 638,79	792 828,42	2,88
KUNNALLISTEKNIIKKALIIKELAITOS	4 226 890,27	4 123 174,86	-2,45
VIHERLIIKELAITOS	1 831 997,70	1 901 624,72	3,8
TALOTOIMILIIKELAITOS	3 719 537,34	3 697 031,05	-0,61
KIINTEISTÖPALVELULIIKELAITOS	11 348 865,51	11 462 855,40	1
LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ	**30 643 710,54**	**31 007 343,44**	**1,19**
KOKO KAUPUNKI YHTEENSÄ	**254 401 481,8**	**264 642 193,7**	**4,03**

Lähde: WebHansa

RAKENNUSVALVONTATOIMISTO, 2008-2010, 1.1.-31.7.

		2008	2009	2010
Myönnetyt luvat	kpl	842	695	907
Myönnetyt luvat	m^2	146.403	104.784	105.834
Myönnetyt asunnot, pientalot	kpl	93	55	94
Myönnetyt asunnot, muut	kpl	459	417	497
Aloitetut rakennustyöt	m^2	64.476	104.880	76.347
Aloitetut asunnot, pientalot	kpl	67	75	60
Aloitetut asunnot, muut	kpl	150	243	447
Valmistuneet rakennukset	m^2	71.012	127.093	59.790
Valmistuneet asunnot, pientalot	kpl	86	71	47
Valmistuneet asunnot, muut	kpl	317	35	75 *
Keskeneräiset rakennukset	m^2	256.898	192.681	73.631

** 2009 valmistuneet asunnot sisältää purettuja asuntoja 70 kpl (pientalot 6 kpl, muut 64 kpl)*